

شماره: ۱۴۰۳/۲۰۰۴۸

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

پیوست: دارد



مدیر عامل محترم
شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی

محترماً

پیرو قرارداد شماره ۱۴۰۳۱۲۱۷۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ به پیوست تعداد دو نسخه گزارش حسابرس مستقل طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ آن شرکت ارسال می‌گردد.

خواهشمند است وصول آن را اعلام فرمایید.

سازمان حسابرسی

حبیب شمس ناتری

سید اصغر میرابراهیمی

رونوشت:

✓ مدیریت منابع آب ایران (۱ نسخه)

وزارت امور اقتصادی و دارایی - معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور (۱ نسخه گزارش الکترونیکی)

دیوان محاسبات کشور (۱ نسخه گزارش الکترونیکی)

هیئت عالی نظارت (۱ نسخه گزارش الکترونیکی)

مدیر گروه حسابرسی (۱ نسخه)

مدیریت نوسازی و تحول اداری

امور مالی

دبیرخانه (۱ نسخه)

کد شرکت: ۴۴۰۵ - کد هزینه: ۵۹۱

گزارش حسابرس مستقل طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

شرکت سهامی آب منطقه‌ای خراسان رضوی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سازمان حسابرسی

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی

طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

(۱) تا (۵)

گزارش حسابرس مستقل

۱ تا ۳۰

صورتهای مالی

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای شرکت سهامی آب منطقه‌ای خراسان رضوی شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورتهای تغییرات در وضعیت مالی، تغییرات در ارزش خالص و مقایسه بودجه و عملکرد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۲، توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر عامل و ذیحساب در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده براساس استانداردهای حسابداری بخش عمومی، با مدیر عامل و ذیحساب است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام‌شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و سایر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله

گزارش حسابرس مستقل طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (ادامه)

شرکت سهامی آب منطقه‌ای خراسان رضوی

ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی مرتبط با طرح، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط مدیر عامل و ذیحساب و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای شرکت سهامی آب منطقه‌ای خراسان رضوی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، تغییرات در وضعیت مالی و مقایسه بودجه و عملکرد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری بخش عمومی، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۵، موجودی کالا از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد. در این رابطه ضروری است مفاد ماده ۳ آیین نامه اجرایی بند "ج" ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ مبنی بر الزام دستگاه‌های اجرایی بر پوشش بیمه ای دارایی‌ها به ارزش کارشناسی مورد توجه قرارگیرد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش حسابرس مستقل طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (ادامه)
شرکت سهامی آب منطقه‌ای خراسان رضوی

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

- ۶- موارد عدم رعایت قانون محاسبات عمومی کشور و سایر قوانین و مقررات به شرح زیر است:
- ۶-۱- مفاد ماده ۴۱ قانون محاسبات عمومی کشور مبنی بر واریز سپرده‌های مکسوره از پیمانکاران به حساب خزانه (تمرکز وجوه سپرده) در مورد بخشی از سپرده‌های منعکس در حسابهای پرداختنی مبادله‌ای (یادداشت توضیحی ۱-۳-۹).
- ۶-۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۱۳۲ قانون محاسبات عمومی مبنی بر ارائه صورتهای مالی در مهلت مقرر جهت رسیدگی به حسابرس منتخب وزارت امور اقتصادی و دارایی.
- ۶-۳- مفاد ماده ۱۳۳ قانون محاسبات عمومی مبنی بر تصویب صورتهای مالی سال ۱۴۰۲ توسط مجمع عمومی حداکثر تا پایان آذر ماه سال بعد.
- ۶-۴- مفاد جزء ۱ بند (ط) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ مبنی بر ثبت اطلاعات طرح‌ها در سامانه یکپارچه اطلاعات شرکتهای دولتی حداکثر تا پایان شهریور ۱۴۰۲.
- ۶-۵- مفاد بند ۲ ماده ۳ و تبصره ۱ قانون ارتقاء سلامت اداری و مقابله با فساد مبنی بر ثبت اطلاعات قراردادهای اعم از الحاقیه‌ها، پرداختها، فسخ و ... در پایگاه اطلاعاتی قراردادها.
- ۷- در اجرای بند (الف) ماده ۲۰ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی، مفاد ماده ۱۳ قانون مزبور مبنی بر پرداخت حق بیمه مکسوره از صورت وضعیت‌های پیمانکاران، مهندسان مشاور و سازندگان حداکثر ظرف ۲ ماه پس از دریافت صورت وضعیت و مفاد بند ب ماده ۲۰ مبنی بر ارائه گزارش عملکرد مفاد این قانون هر سه ماه یک بار به هیئت نظارت قانون با تأیید بالاترین مقام واحد اجرایی.
- ۸- مفاد مواد ۳۷، ۴۰، ۴۱ و ۵۱ شرایط عمومی پیمان به ترتیب مبنی بر دریافت صورت وضعیت کارهای انجام شده در پایان هر ماه از پیمانکاران، دریافت صورت وضعیت قطعی از پیمانکار حداکثر یکماه پس از رفع نقص و تحویل قطعی پیمان‌ها پس از اتمام دوره تضمین و ارائه صورتحساب نهایی پیمان ظرف ۳ ماه از تاریخ تصویب صورت وضعیت قطعی در برخی موارد از جمله شرکت‌های ماروسک، مان‌دژ سازه، آب ساز پیروز، دژآب سازه متین، صدرا بتن پارس و عمران پیام توس.

گزارش حسابرس مستقل طرح‌های تملک دارایی‌های سرماییه‌ای (ادامه)

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی

۹- علی‌رغم امضای صورتجلسه تحویل و تحول فیزیکی دارایی‌های مربوط به پروژه‌های خاتمه یافته طرح آبرسانی به شهر مشهد از سدهای دوستی و ارداک که در سالهای قبل از طریق دستگاه بهره بردار (شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی) به شرکت آب و فاضلاب مشهد (غیردولتی) منتقل گردیده، لیکن چگونگی رعایت قوانین و مقررات مرتبط با آن و نحوه تسویه با خزانه داری کل کشور مشخص نگردیده است.

۱۰- با توجه به تخصیص ۷۸ درصد بودجه مصوب و نیز عدم مصرف بخشی از اعتبارات تا پایان سال مالی (یادداشت توضیحی ۳)، پیشرفت فیزیکی طرح‌های مورد اجرا کمتر از پیش بینی بوده و دستیابی به اهداف طرح‌ها مطابق موافقت نامه‌های مربوط محقق نگردیده است. همچنین طبق موافقتنامه‌های سال مالی مورد گزارش بابت طرح‌های در دست اجرا در فصل اول (مطالعات و احداث ساختمان) مبلغ ۱۱۳،۰۰۰ میلیون ریال منابع داخلی پیش بینی شده لیکن از این بابت مبلغی در حسابها منظور نگردیده است.

۱۱- تا تاریخ این گزارش، اقدامات مجری و ذیحساب طرح‌ها جهت انجام تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ صاحبان سهام، در خصوص بندهای ۱-۶، ۷، ۹ و ۱۲ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نهایی نرسیده است:

الف- پیگیری در خصوص نحوه اجرای موافقتنامه همکاری بین دولت جمهوری اسلامی ایران و دولت ترکمنستان بابت هزینه‌های سد دوستی و تأسیسات آن مبنی بر مشارکت ۵۰ درصدی و بالمناصفه، که عمده هزینه‌های آن توسط طرح تأمین شده است.

ب- اخذ موافقت اصولی از کمیسیون تخصیص وزارت نیرو بابت طرح‌های مطالعاتی سد لطف آباد.

پ- پیگیری حل و فصل موضوع مطالبات بلوکه شده شرکت مهندسين مشاور آب پوی در ارتباط با سد بار نیشابور.

ت- اخذ اسناد مالکیت رسمی زمین‌ها.

ث- برنامه ریزی جهت اجرای به موقع طرح‌های مهم و اولویت دار.

۱۲- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب

گزارش حسابرس مستقل طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (ادامه)

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی

چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲۷ دی ۱۴۰۳

سازمان حسابرسی

سید اصغر میر ابراهیمی

حسین زحمتکش

سازمان حسابرسی

۱۴۰۳/۱۰/۲۶
۶۹۷۳/۶۵

تاریخ:

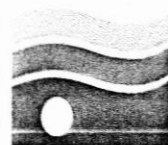
شماره:

پیوست:

وزارت نیرو

شرکت مدیریت منابع آب ایران

شرکت آب منطقه ای خراسان رضوی



مجمع محترم عمومی عادی صاحبان سهام

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای شرکت سهامی آب منطقه‌ای خراسان رضوی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	عنوان
۲	الف) صورت وضعیت مالی
۳	ب) صورت تغییرات در وضعیت مالی
۴	پ) صورت تغییرات در ارزش خالص
۵	ت) صورت مقایسه بودجه و عملکرد
	ث) یادداشت‌های توضیحی:
۶-۹	تاریخچه و فعالیت
۱۰	اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۰	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری بخش عمومی در چارچوب دستورالعمل‌های حسابداری وزارت امور اقتصادی و دارایی تهیه شده و در تاریخ ۳۰/۰۷/۱۴۰۳ به تایید مجری و ذیحساب طرح رسیده و اصلاحیه بعدی آن در تاریخ ۲۶/۱۰/۱۴۰۳ ارائه شده است.

مجری طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای
محمد علی نعمت‌نژاد

ذیحساب طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای
سید مهدی حسینی



«ما آب را از مردمان خود برایش نبرده‌ایم بلکه از فرزندان خود انانت گرفته‌ایم»

نشانی: مشهد- بلوار خیام- نبش خیام جنوبی ۳۵ کدپستی: ۹۱۸۵۹۱۶۹۶ تلفن: ۰۵۱-۳۷۶۱۷۰۱۱-۱۹ نمابر: ۰۵۱-۳۷۶۱۳۰۰۸

ایمیل: ece@khrw.ir پورتال: http://www.khrw.ir

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و ارزش خالص	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی ها	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۴۳,۲۲۹	۳,۴۳۴,۷۸۹	۹	حساب های پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای	۱,۵۳۳,۸۰۷	۵۴۵,۹۸۴	۳	موجودی نقد
۰	۳۶۸,۳۴۹	۱۰	حساب های پرداختی حاصل از عملیات غیر مبادله ای	۲۴۷,۰۸۹	۵۱۲,۳۸۱	۴	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای
۱۳۲,۳۳۳	۲۲۹,۷۲۷	۱۱	سایر بدهی های جاری	۴۹,۹۵۶	۱۵۶,۱۰۷	۵	موجودی کالا
۱,۵۷۵,۵۶۲	۴,۰۳۲,۸۶۵		جمع بدهی ها	۵,۰۵۷,۷۱۴	۱۳,۶۶۵,۷۱۹	۶	دارایی های ثابت مشهود
			ارزش خالص انباشته	۲۰۷,۰۲۳	۲۱۲,۷۶۱	۷	سرمایه گذاری دولت
۸,۹۲۸,۷۰۱	۱۶,۱۸۰,۳۲۷			۳,۴۰۸,۶۷۴	۵,۱۲۰,۲۴۰	۸	دریافتی های بلند مدت دولت
۱۰,۵۰۴,۲۶۳	۲۰,۲۱۳,۱۹۲		جمع بدهی ها و ارزش خالص	۱۰,۵۰۴,۲۶۳	۲۰,۲۱۳,۱۹۲		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی، جزء جدا نشدنی صورت های مالی است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
صورت تغییرات در وضعیت مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		درآمدها
۳۲۱,۶۴۸	۴۶۲,۶۲۷	۱۲	دریافتی از محل اعتبارات عمومی تخصیص یافته
۳,۴۶۶,۵۳۶	۷,۵۳۵,۳۴۷	۱۲	دریافتی از محل اعتبارات ابلاغی
۴۸,۰۷۸	۱۳۲,۴۴۵	۱۳	سایر درآمدها
۳,۸۳۶,۲۶۲	۸,۱۳۰,۴۱۹		جمع
(۱۳۷)		۱۳-۱	وجوه ارسالی به خزانه
(۴۷۸,۱۸۲)	(۸۸۶,۱۴۰)	۱۴	هزینه ها
۳,۳۵۷,۹۴۳	۷,۲۴۴,۲۷۹		خالص تغییرات در وضعیت مالی

یادداشت های توضیحی، جزء جدا نشدنی صورت های مالی است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
صورت تغییرات در ارزش خالص
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۵۷۰,۷۵۸	۸,۹۲۸,۷۰۱		ارزش خالص انباشته ابتدای سال
.	۷,۳۴۷	۱۵	تسویه بدهی ها - اوراق تسویه خزانه
۳,۳۵۷,۹۴۳	۷,۲۴۴,۲۷۹		خالص تغییرات در وضعیت مالی
۸,۹۲۸,۷۰۱	۱۶,۱۸۰,۳۲۷	۱۶	ارزش خالص انباشته

یادداشت های توضیحی، جزء جدا نشدنی صورت های مالی است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
 طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
 صورت مقایسه بودجه و عملکرد
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تفاوت بودجه نهایی و عملکرد	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	بودجه			یادداشت
		نهایی	اولیه	بودجه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
منابع					
(۵۲۶,۷۱۹)	۴۶۰,۰۰۴	۹۸۶,۷۲۳	۵۶۳,۹۵۵	۱۷	دریافتی از محل اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای - منابع عمومی
(۸۷۶,۲۵۴)	۴,۶۲۷,۷۵۹	۵,۵۰۴,۰۱۳	۱,۸۹۰,۱۶۰	۱۷	دریافتی از محل اعتبارات ابلاغی
(۱,۴۰۲,۹۷۳)	۵,۰۸۷,۷۶۳	۶,۴۹۰,۷۳۶	۲,۴۵۴,۱۱۵		جمع
مصارف					
۹۴۰,۱۴۵	۴۶,۵۷۸	۹۸۶,۷۲۳	۵۶۳,۹۵۵	۱۸	تملك دارایی های سرمایه ای - منابع عمومی
۱,۰۰۷,۴۷۰	۴,۴۹۶,۵۴۳	۵,۵۰۴,۰۱۳	۱,۸۹۰,۱۶۰	۱۸	تملك دارایی های سرمایه ای - اعتبارات ابلاغی
۱,۹۴۷,۶۱۵	۴,۵۴۳,۱۲۱	۶,۴۹۰,۷۳۶	۲,۴۵۴,۱۱۵		جمع
۵۴۴,۶۴۲	۵۴۴,۶۴۲	۰	۰	۳-۱	وجوه مصرف نشده
وجوه انتقالی					
	۲۵۹,۰۶۹	۲۵۹,۰۶۹	۲۵۹,۰۶۹		وجوه انتقالی سال قبل - منابع عمومی
	۱,۲۷۳,۰۵۲	۱,۲۷۳,۰۵۲	۱,۲۷۳,۰۵۲		وجوه انتقالی سال قبل - اعتبارات ابلاغی
	(۱,۵۳۲,۱۲۱)	(۱,۵۳۲,۱۲۱)	(۱,۵۳۲,۱۲۱)		مصارف از محل وجوه انتقالی
۰	۰	۰	۰		وجوه مصرف نشده از محل وجوه انتقالی
۵۴۴,۶۴۲	۵۴۴,۶۴۲				وجوه مصرف نشده سال جاری - منابع عمومی
۰	۰				وجوه مصرف نشده سال جاری - اعتبارات ابلاغی
۵۴۴,۶۴۲	۵۴۴,۶۴۲				وجوه انتقالی به سال بعد

یادداشت های توضیحی، جزء جدا نشدنی صورت های مالی است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۱۲۶۱۱۹ بنا به اختیارات حاصل از ماده (۲) قانون تاسیس وزارت نیرو مصوب ۱۳۵۳/۱۱/۲۸ در تاریخ ۱۳۵۵/۱۱/۱۲ تحت شماره ۱۲۵۵ در اداره ثبت اسناد و املاک مشهد به ثبت رسیده و به استناد ماده (۴) قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۷۹ و پیشنهاد شماره ۶۹۴۳۲/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۱ وزارت نیرو در جلسات مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۴ و ۱۳۸۲/۰۲/۰۷ هیات محترم وزیران، تمامی سهام آن به شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران واگذار گردیده است. در حال حاضر، شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی جزو شرکت های فرعی شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران است. نشانی مرکز اصلی شرکت؛ مشهد - بلوار خیام جنوبی - خیام جنوبی ۳۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۷ اساسنامه شرکت عبارت است از: انجام وظایف عملیاتی مدیریتی منابع آب در زمینه شناخت، مطالعه، توسعه، حفاظت بهره برداری بهینه از منابع آب و همچنین ایجاد و 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 الزامات و سیاست های مدیریت حوضه آبریز و مطالعات جامع و برنامه ریزی توسعه آب، تکالیف مندرج در قوانین و مقررات مربوط به سیاست های وزارت نیرو است.

فعالیت شرکت در سال جاری در راستای مفاد ماده ۷ اساسنامه و عمدتاً در راستای تکمیل تاسیسات در جریان شامل ساخت و تکمیل سدها و شبکه های انتقال و توزیع آب در دست اجرا و همچنین لایروبی رودخانه ها در سطح استان و ... در قالب تعداد ۴ فقره موافقت نامه مبادله شده با سازمان مدیریت و برنامه ریزی استان خراسان رضوی و تعداد ۱۵ فقره موافقت نامه ابلاغی می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان شاغل در طرح های تملک دارایی های سرمایه ای شرکت در پایان سال به شرح زیر می باشد. حقوق و مزایای پرسنل از محل اعتبارات طرح های تملک دارایی های سرمایه ای و هزینه های مازاد بر اعتبارات طرح ها توسط واحد جاری پرداخت می گردد.

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
نفر	نفر
۳۸	۳۴

کارکنان قراردادی

در سال ۱۴۰۲، ۳ نفر از پرسنل شرکت بازنشسته و تعداد ۱ نفر نیز به کارمند رسمی تبدیل وضعیت و به قسمت امور جاری شرکت انتقال یافته اند.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
 طرح های تملک داراییهای سرمایه ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۱- مشخصات و تاریخچه طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

ردیف	شماره طرح	عنوان طرح	ماهیت طرح	نوع طرح	کل برآورد اعتبار طرح	اعتبار مصوب سال جاری	تخصیص سال ۱۴۰۲	تخصیص سال ۱۴۰۳	تعداد پروژه	سال شروع	پیش بینی سال خاتمه	منابع تامین اعتبار	نحوه اجرای طرح	محل اجرای طرح	دستگاه بهره بردار
منابع عمومی	۱۳۰۴۰۱۲خ۱۰۲	تامین زیرساخت های شهرک ها ، روستا ، صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی	استانی	غیر انتفاعی	۱۹۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶	۱۳۸۴	۱۴۰۵	درآمد عمومی سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۳خ۲۵۵	ایجاد طرح های کوچک تامین و انتقال آب	استانی	غیر انتفاعی	۲,۱۰۶,۴۰۸	۵۹۹,۰۰۴	۳۱۴,۲۷۰	۵۰,۰۰۰	۶۵	۱۳۷۹	۱۴۰۵	درآمد عمومی سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۵خ۲۰۵	اجرای سازه های رودخانه ها	استانی	غیر انتفاعی	۱,۰۱۲,۷۸۶	۱۱۷,۶۵۱	۶۰,۶۶۶	۰	۱۲۰	۱۳۸۰	۱۴۰۵	درآمد عمومی سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۵خ۲۶۶	اجرای حفاظت و احیاء آب های زیرزمینی سطح استان	استانی	غیر انتفاعی	۴۶۶,۹۱۲	۱۷۰,۰۶۸	۸۵,۰۶۸	۰	۲	۱۴۰۰	۱۴۰۳	درآمد عمومی سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	جمع منابع عمومی														
	۱۳۰۷۰۰۲خ۲۹۱	آبرسانی به سرخس *	ایلامی	انتفاعی	۵۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۸۱۴	۵۳,۸۱۴	۲۰۵,۰۰۰	۱	۱۳۸۹	۱۴۰۳	منابع عمومی - اوراق مشارکت سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی - سرخس	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۲خ۲۶۴	آبرسانی به شهر نیشابور از سد بار *	ایلامی	انتفاعی	۸۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۸۱۳	۷۲,۸۱۳	۴۰۰,۰۰۰	۱	۱۳۹۱	۱۴۰۳	منابع عمومی - اوراق مشارکت سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی - نیشابور	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۲خ۲۰۸۰	آبرسانی به شهر های دارای تنش آبی **	ایلامی	انتفاعی	مستمر	۱,۰۰۱,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۰	۵,۰۰۰	۴	مستمر	مستمر	منابع عمومی سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور ملیر تخصصی
	جمع منابع ایلامی نقل به صفحه بعد														
	منابع ایلامی														

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
 طرح های تملک داراییهای سرمایه ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۱- مشخصات و تاریخچه طرح های تملک دارایی های سرمایه ای - ادامه

ردیف	شماره طرح	عنوان طرح	ماهیت طرح	نوع طرح	کل برآورد اعتبار طرح	اعتبار مصوب سال جاری	تخصیص سال ۱۴۰۲	تخصیص سال پروژه	تعداد پروژه	سال شروع	پیش بینی سال خاتمه	منابع تامین اعتبار	نحوه اجرای طرح	محل اجرای طرح	دستگاه بهره بردار
جمع منابع ابلایی نقل از صفحه قبل															
	۱۳۰۷۰۰۱۱۵۴	ساختمان شبکه آبیاری و رهگشی دوستی *	ابلاقی	انتفاعی	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۱۳۷۵	۱۴۰۱	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی - سرخس	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۲۳۱۴	تامین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی بال شمالی هزار مسجد ***	ابلاقی	انتفاعی	۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۲	۱۴۰۲	۱۴۰۷	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد از طریق جاذبه های پساب تصفیه شده ***	ابلاقی	انتفاعی	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۷۳۲	۳۴۶,۴۹۳	۳۴,۳۳۹	۱	۱۳۷۶	۱۴۰۳	منابع عمومی - سایر منابع عمومی - اوراق مشارکت سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی - مشهد	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۳۱۲۲	مطالعه طرح های تامین و انتقال آب در حوضه های آبریز کتور *	ابلاقی	غیر انتفاعی	مستمر	۱۱,۵۲۰	۳۵۰۰	۸۰۲۰	۱	مستمر	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۳۳۰۵	ساختمان سد و شبکه آبیاری و رهگشی شورپیچ *	ابلاقی	انتفاعی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۷,۵۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۵۰	۲	۱۳۸۸	۱۴۰۳	منابع عمومی - سایر سایر منابع - صندوق توسعه ملی	پیمانی	خراسان رضوی - سرخس	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۵۰۰۶	مطالعه و اجرای سامانه های تعیین حد بستر و حرم رودخانه ها در حوضه های آبریز کتور *	ابلاقی	غیر انتفاعی	مستمر	۲۱۹,۳۰۰	۱۵۱,۲۰۰	۶۸,۰۰۰	۱	۱۳۷۳	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۵۰۲۱	سامانه های رودخانه مرزی کتور *	ابلاقی	غیر انتفاعی	مستمر	۷۵۰۰	۵۵۰۰	۲۰,۰۰۰	۱	مستمر	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
جمع منابع ابلایی نقل به صفحه بعد															
					۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۷۵,۱۲۹	۴,۵۸۵,۳۲۰	۷۸۹,۸۰۹							

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
 طرح های تملک داراییهای سرمایه ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۱- مشخصات و تاریخچه طرح های تملک دارایی های سرمایه ای - ادامه

ردیف	شماره طرح	عنوان طرح	ماهیت طرح	نوع طرح	کل برآورد اعتبار	اعتبار مصوب	تخصیص سال	تخصیص سال	تعداد پروژه	سال شروع	پیش بینی سال خاتمه	منابع تامین اعتبار	نوعه اجرای طرح	محل اجرای طرح	دستگاه بهره بردار
جمع منابع ابلای نقل از صفحه قبل															
	۱۳۰۷۰۰۶۰۰۳	تجهیز نظام مصرف به ابزارهای اندازه گیری *	ابلاهی	غیر انتفاعی	مستمر	۵۰۰۰۰	۰	۵۰۰۰۰	۱	۱۳۸۸	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۰۳۶	طراحی شبکه اندازه گیری منابع آب کشور *	ابلاهی	غیر انتفاعی	مستمر	۳۵۰۰۰	۰	۳۵۰۰۰	۱	۱۳۸۹	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۳	مرمت و بازسازی تاسیسات آبی در دست بهره برداری *	ابلاهی	غیر انتفاعی	مستمر	۱۳۷۰۰۰	۳۷۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱	۱۳۸۸	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۴	مطالعه و اجرای طرح های تبادل بخشی تجدیدیه مصنوعی *	ابلاهی	غیر انتفاعی	مستمر	۶۸۶۶۰	۲۹۸۶۰	۳۸۸۰۰	۱	۱۳۷۴	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۵	تکمیل و تجهیز شبکه اندازه گیری آبهای سطحی و زیرزمینی *	ابلاهی	غیر انتفاعی	مستمر	۳۸۰۰۳۴	۸۸۷۹۱	۲۹۱۴۵	۱	۱۳۹۱	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
					جمع منابع ابلای		۸۶,۳۵۰,۰۰۰	۴,۶۲۷,۷۵۹	۸۷۶,۲۵۴						
					جمع کل		۹۰,۰۳۵,۱۱۶	۶,۲۹۰,۷۲۶	۵۰,۸۷۷,۶۶۳	۹۱۶,۲۵۴					

تاریخ تصویب

* موافقتنامه های طرح های ابلای فی مابین شرکت مدیریت منابع آب ایران با شرکت آب منطقه ای خراسان رضوی بوده است و اعتبار مصوب سال جاری به میزان وجوه دریافتی درج شده است.

** موافقتنامه ی مزبور فی مابین شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور با شرکت آب منطقه ای خراسان رضوی بوده است و اعتبار مصوب سال جاری به میزان وجوه دریافتی درج شده است.

*** بابت طرح ۱۳۰۷۰۰۳۳۱۴ (تامین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی یال شمالی هزار مسجد) مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال از محل بند (ی) تبصره ۱۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، ابلاغ و دریافت گردیده است. بابت منابع مزبور در سال ۱۴۰۲ موافقتنامه ای مبادله نشده است، لیکن به استناد نامه شماره ۷۲۱۰۱۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ سازمان برنامه بودجه کشور ابلاغیه صادره در حکم مبادله موافقتنامه تلقی گردیده است. لازم به ذکر است منابع مزبور در موافقتنامه مبادله شده سال ۱۴۰۳ به عنوان عملکرد سال ۱۴۰۲ درج شده است.

**** بابت طرح ۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸ (تامین آب مشهد از طریق جایگزینی پساب تصفیه شده) از محل بند (ی) تبصره ۱۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال بیشتر از موافقتنامه اولیه ابلاغ و دریافت گردیده لیکن از این بابت موافقتنامه اصلاحی مبادله نگردیده است. لازم به ذکر است منابع مزبور در موافقتنامه مبادله شده سال ۱۴۰۳ به عنوان عملکرد سال ۱۴۰۲ منظور گردیده است.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر اساس استاندارد های حسابداری بخش عمومی و در چارچوب دستورالعمل های حسابداری وزارت امور اقتصادی و دارایی و بر مبنای تعهدی و بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- مبنای تهیه حسابداری بودجه

مبنای بودجه و حسابداری متفاوت است. بودجه و صورت مقایسه بودجه و عملکرد بر مبنای نقدی و سایر صورت های مالی بر مبنای تعهدی تهیه شده است. طبقه بندی هر دو بر اساس ماهیت می باشد. شخصیت گزارشگر صورت مقایسه بودجه و عملکرد با سایر صورت های مالی یکسان است اما دوره آنها با هم متفاوت است. یک دوره بودجه ای شامل سال مالی به علاوه دوره متمم است. بر این اساس دوره بودجه ای اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ می باشد.

۲-۳- دوره گزارشگری مالی

دوره گزارشگری مالی صورتهای مالی از ابتدای فروردین لغایت اسفند ماه هر سال می باشد.

۲-۴- موجودی کالا

موجودی کالا بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود و قیمت تمام شده آن شامل هزینه های انجام شده از محل اعتبارات طرح های تملک دارایی های سرمایه ای در سال جاری و سال های قبل و با بکارگیری روش اولین صادره از اولین وارده تعیین می گردد.

۲-۵- دارایی های در جریان تکمیل

دارایی های در جریان تکمیل بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود و قیمت تمام شده آن شامل هزینه های انجام شده از محل اعتبارات طرح های تملک دارایی های سرمایه ای در سال جاری و سال های قبل می باشد.

۲-۶- مزایای پایان خدمت کارکنان

مزایای پایان خدمت کارکنان طرح مطابق قانون و بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال سنوات خدمت آنان محاسبه و در پایان سال پرداخت می گردد.

۲-۷- درآمدها

۲-۷-۱- مبالغ اعتبار سرمایه ای تخصیصی از طرف اداره کل خزانه از محل اعتبارات مصوب و ابلاغی و همچنین وجوه دریافتی از سایر منابع به عنوان درآمد شناسایی و در حسابها ثبت می شود. درآمدها مشتمل بر وجوه دریافتی از اداره کل خزانه (وجه نقد، اسناد خزانه اسلامی) و سایر منابع (به استثناء منابع داخلی دستگاه اجرایی) بر اساس موافقت نامه های مبادله شده با سازمان برنامه و بودجه در هنگام دریافت/تحقق به عنوان درآمد شناسایی و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۷-۲- درآمد حاصل از عملیات مبادله ای به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی اندازه گیری می شود.

۲-۸- سرمایه گذاری دولت

آن بخش از دارایی های در جریان تکمیل مربوط به طرح های غیر انتفاعی که از محل منابع عمومی تکمیل می گردد، در صورت انتقال به دستگاه بهره بردار به موجب نظام حسابداری بخش عمومی (فصل چهارم عملیات سرمایه ای) به عنوان سرمایه گذاری دولت در حساب ها ثبت می شود

۲-۹- دریافتنی های بلند مدت دولت

آن بخش از دارایی های در جریان تکمیل مربوط به طرح های انتفاعی که از محل منابع عمومی تکمیل می گردد، در صورت انتقال به دستگاه بهره بردار به موجب نظام حسابداری بخش عمومی (فصل چهارم عملیات سرمایه ای) به عنوان دریافتنی های بلند مدت دولت در حساب ها ثبت می شود

۲-۱۰- منابع داخلی

مبالغ دارایی در جریان تکمیل مربوط به سهم انباشته آن بخش از طرح ها و پروژه های خاتمه یافته طرح های انتفاعی و غیرانتفاعی از محل اعتبارات منابع داخلی (وجوه دریافتی از جاری) پس از تکمیل و انتقال به دستگاه بهره بردار (شرکت آب منطقه ای خراسان رضوی) به طرفیت حسابهای پرداختنی حاصل از عملیات غیر مبادله ای، از سرفصل دارایی های در جریان خارج می گردد.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
 طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- موجودی نقد

شماره حساب	یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
بانک پرداخت سرمایه ای	بانک مرکزی جاری ۴۱۰۱۱۰۰۴۴۴۱۱۰۳۰۶	۵۴۴,۶۴۲	۱,۵۳۱,۶۲۱
بانک سایر منابع	بانک مرکزی جاری ۴۱۰۱۱۰۰۴۴۲۱۶۰۲۸۷	۱,۳۴۲	۱,۶۲۰
بانک، دریافت، وجه سپرده	بانک مرکزی جاری ۴۰۰۱۱۰۰۴۰۷۱۴۳۲۷۹	۰	۶۶
تنخواه گردان پرداخت عملیات سرمایه ای		۰	۵۰۰
		۵۴۵,۹۸۴	۱,۵۳۳,۸۰۷

۳-۱- موجودی حساب های بانکی پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۵۴۴,۶۴۲ میلیون ریال به عنوان وجه انتقالی مصرف نشده به سال بعد منتقل و تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مصرف گردیده و مبلغ ۱,۳۴۲ میلیون ریال مانده وجوه مصرف نشده سایر منابع سال های قبل مربوط به شماره طرح ۱۳۰۷۰۰۷۰۲۱ ساختمان سد زنگلانلو و شبکه آبیاری و زهکشی و شماره طرح ۱۳۰۷۰۰۷۰۳۱ ساختمان سد قره تیکان و شبکه آبیاری و زهکشی به ترتیب به مبالغ ۷۸۷ میلیون ریال و ۵۵۵ میلیون ریال می باشد. مبلغ ۱,۵۳۲,۱۲۱ میلیون ریال موجودی بانک و تنخواه گردان سرمایه ای ابتدای سال تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ صرف مخارج سرمایه ای گردیده است.

۴- حساب ها و اسناد دریافتنی حاصل از عملیات مبادله ای

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
وجه سپرده نزد خزانه	۴۳۳,۰۱۰	۱۵۶,۸۷۲
اسناد خزانه اسلامی سررسید نشده - سپرده حسن انجام کار	۷۱,۵۲۲	۸۲,۳۶۸
وجه چک های بین راهی انتقالی به خزانه	۶,۶۳۹	۶,۶۳۹
وجه نامشخص انتقالی به خزانه	۱,۲۱۰	۱,۲۱۰
	۵۱۲,۳۸۱	۲۴۷,۰۸۹

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۱- اسناد خزانه اسلامی سررسید نشده - سپرده حسن انجام کار به تفکیک سررسید به شرح زیر می باشد :

مبالغ به میلیون ریال

مانده پایان سال	اسناد خزانه اسلامی تسویه شده	افزایش طی سال			مانده ابتدای سال	تاریخ سررسید اسناد خزانه اسلامی
		جمع	اعتبارات سال ۱۴۰۱	اعتبارات سال ۱۴۰۲		
۰	(۲۷,۳۱۲)	۰	۰	۰	۲۷,۳۱۲	۱۴۰۲
۳۰,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۷۵	۱۴۰۳
۳۱,۸۹۳	(۱۰,۶۹۲)	۱۸,۴۰۴	۱۸,۴۰۴	۰	۲۴,۱۸۱	۱۴۰۴
۸,۷۵۴	۰	۸,۷۵۴	۰	۸,۷۵۴	۰	۱۴۰۵
۷۱,۵۲۲	(۳۸,۰۰۴)	۲۷,۱۵۸	۱۸,۴۰۴	۸,۷۵۴	۸۲,۳۶۸	

۴-۱-۱- مبلغ ۷۱,۵۲۲ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی سررسید نشده نزد شرکت بابت سپرده حسن انجام کار مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران و مشاوران به نام شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی می باشد که پس از وصول در سر رسید به حساب بانک دریافت وجوه سپرده واریز و سپس به حساب خزانه منتقل خواهد شد.

۵- موجودی کالا

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۹۵۶	۱۵۳,۱۰۷	انواع لوله و اتصالات
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	سایر اقلام
۴۹,۹۵۶	۱۵۶,۱۰۷	

۵-۱- موجودی کالای انبار طرح های عمرانی به مبلغ ۱۵۶,۱۰۷ میلیون ریال و بخش جاری به مبلغ ۲۷,۶۸۹ میلیون ریال جمعاً تا مبلغ ۶۲,۶۴۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۵-۲- تغییرات مانده سرفصل فوق طی سال شامل افزایش موجودی کالا به مبلغ ۱,۳۱۳,۳۲۵ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱۸۰,۰۳۶ میلیون ریال به طرفیت حساب های پرداختنی مبادله ای یادداشت (۱-۱-۹) و مبلغ ۱,۱۳۳,۲۸۹ میلیون ریال از محل منابع دریافتی سال جاری) و کاهش موجودی کالا به مبلغ ۱,۲۰۷,۱۷۴ میلیون ریال بابت انتقالی به سرفصل دارایی در جریان تکمیل (یادداشت توضیحی ۱-۶) است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	۱۰,۹۱۰,۹۹۲	۴,۹۵۰,۷۵۴
۶-۲	۲,۱۶۲,۸۰۱	۱۰,۶۹۶۰
۶-۳	۵۹۱,۹۲۶	*
	۱۳,۶۶۵,۷۱۹	۵,۰۵۷,۷۱۴

دارایی های در جریان تکمیل
پیش پرداخت های سرمایه ای
پیش پرداخت های مواد و کالای سرمایه ای

۶- دارایی های ثابت مشهود

۶-۱- گردش دارایی های در جریان تکمیل در طی سال به تفکیک منابع و هر طرح به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شماره طرح	عنوان طرح	مانده ابتدای سال	منابع دریافتی سازگاری	حقوق قدرت خرید (یادداشت ۹-۲)	حسابهای پرداختی (یادداشت ۶-۱-۱)	موجودی کالا (یادداشت ۵-۲)	پیش پرداخت های سرمایه ای (یادداشت ۶-۳-۱)	پیش پرداخت های مواد و کالای سرمایه ای (یادداشت ۶-۳-۲)	سرمایه گذاری حقوق دولت (یادداشت ۹)	دریافتی های بلند مدت دولت (یادداشت ۸)	هزینه ها (یادداشت ۱۳)	مانده پایان سال
مجموع	۱۳۰۴۰۱۲	تأمین زیرساختهای شهرک ها و مناطق ویژه اقتصادی	۲۰,۹۶	۳۹	*	۳,۲۷۷	۳۲۶	*	*	(۵,۷۳۸)	*	*	*
	۱۳۰۷۰۰۵	اجرای ساماندهی رودخانه ها	*	۸۷,۶۵۲	*	۱۱۱,۲۹۵	۳,۲۵۰	*	*	*	*	(۲۰۲,۳۹۷)	*
	۱۳۰۷۰۰۳	طرح های کوچک تامین و انتقال آب	۱۵۵,۶۱۳	۹۸,۵۰۱	۱,۱۳۰	۴,۳۲۷	۲,۳۵۲	*	*	*	*	*	۲۶۳,۸۳۳
	۱۳۰۷۰۰۶	اجرای حفاظت و احیاء آب های زیرزمینی	*	۵۴,۲۱۸	*	۲۵,۱۳۳	۶,۳۰۴	*	*	*	*	(۸۵,۶۵۵)	*
	۱۳۰۷۰۰۴	آبرسانی به شهر سرخس	۳۹۷,۷۶۵	۸۰,۱۹	۶,۶۷۲	۱۱۷,۰۰۹	۱۹۲,۶۰۰	*	*	*	*	*	۷۲۲,۰۶۵
	۱۳۰۷۰۰۲	آبرسانی به شهر نیشابور از سد بار	۶۰۴,۳۳۳	۱۵۲,۰۱۴	۱۲,۴۰۲	۱۱۱,۱۹۶	۹۴,۲۶۲	*	*	*	*	*	۹۷۵,۲۰۷
	۱۳۰۷۰۰۸	آبرسانی به شهرهای دارای تنش آبی	۱,۲۳۲,۹۷۹	۲۷۵,۹۳۸	۱۶,۴۷۶	۱,۹۲۱,۹۰۱	۶۰۹,۲۵۶	۱۷,۳۰۱	۸,۸۸۱	*	*	*	۴,۰۷۲,۷۳۰
	۱۳۰۷۰۰۱۵	شبکه آبیاری و زهکشی سد دوستی	۹۴,۰۷۳۶	۴,۳۵۰	۱۰,۸۴۷	۵۳,۴۲۳	۶۱	*	*	*	(۱,۰۰۹,۴۱۷)	*	*
	۱۳۰۷۰۰۳۱	تأمین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی نال شمالی هزار مسجد	*	۵۰۰,۰۰۰	*	۳۴۱,۰۷۸	*	*	*	*	*	*	۸۴۱,۰۷۸
	۱۳۰۷۰۰۱۸	تأمین آب شرب مشهد از طریق جایگزینی پساب تصفیه	۳۳۸,۱۰۰	۴,۹۰۰	۱۲,۵۸۰	۱۵۰,۰۰۵	۲۲۱,۵۲۰	*	*	*	*	*	۷۲۷,۱۰۵
جمع کل به صفحه بعد	۱۳۰۷۰۰۳۱۲	مطالعه طرح های تامین و انتقال آب	*	*	۱۵۰	*	*	*	*	*	*	(۱۵۰)	*
	۱۳۰۷۰۰۳۲۰۵	ساختن سد و شبکه آبیاری و زهکشی شوربچه	۶۵۵,۸۷۱	۲۱۸,۰۲۰	*	۱,۹۲۱,۶۴۷	۱۵,۲۱۹	۲۶۴,۳۹۵	۱۹۳,۸۳۳	*	*	*	۳,۳۰۸,۹۷۴
			۴,۳۵۷,۴۹۳	۴,۳۶۵۱	۱,۴۰۳,۶۵۱	۶۱,۲۵۵	۴,۷۶۰,۲۰۱	۲۸۱,۶۹۶	۲۰۲,۷۰۳	(۵,۷۳۸)	(۱,۰۰۹,۴۱۷)	(۳۸۸,۱۰۳)	۱۰,۹۱۰,۹۹۲

شرکت سپاهلی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال

۶-۱- گردش دارایی های در جریان تکمیل در طی سال به تفکیک منابع و هر طرح (ادامه)

ردیف	شماره طرح	عنوان طرح	مانده ابتدای سال	منابع دریایی سلاحجاری	حفظ قدرت خرید (یادداشت ۲-۱)	حسابهای پرداختی (یادداشت ۲-۱-۳)	موجودی کالا (یادداشت ۵-۳)	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای (یادداشت ۲-۱-۲)	پیش پرداخت‌های مواد و کالا سرمایه‌ای (یادداشت ۲-۲-۲)	سرمایه‌گذاری دولت (یادداشت ۷)	دریافتی‌های بلند مدت دولت (یادداشت ۸)	هزینه‌ها (یادداشت ۱۳)	ماتریم پایان سال	
													اضافات طی سال	
جمع کل از صفحه قبل	۱۳۰۷۰۰۰۳۲۳۰	ساختمان سد رنگلاکلو و شبکه آبیاری و زهکشی	۴,۳۵۷,۴۹۳	۱,۴۰۳,۶۵۱	۶۱,۳۵۵	۱۰,۵۸۰	۱,۱۴۷,۳۵۰	۲۸۱,۹۹۶	۲۰۲,۷۰۳	(۵,۷۳۸)	(۱,۰۰۹,۴۱۷)	(۲۸۸,۱۰۲)	۱۰۹۱۰,۹۹۲	
	۱۳۰۷۰۰۰۳۲۲۳	ساختمان سد قره تیکان و شبکه آبیاری و زهکشی	۳,۸۱۰	۴۶,۳۴۷	۰	۹,۷۳۸	۷,۶۹۶	۰	۰	۰	(۶۷,۶۰۱)	۰	۰	
	۱۳۰۷۰۰۰۳۲۲۷	ساختمان سد چیهجه و شبکه آبیاری و زهکشی	۰	۰	۰	۶۹	۰	۰	۰	۰	(۶۹)	۰	۰	
	۱۳۰۷۰۰۰۵۰۰۶	مطالعه و سازه‌های تعیین حد حیریم رودخانه ها	۰	۴۶,۵۰۳	۴۱,۹۲۳	۱۶۲,۳۱۵	۱۷	۲۶۳	۰	۰	۰	(۳۵۱,۰۲۱)	۰	
	۱۳۰۷۰۰۰۵۰۰۲۱	مطالعه و اجرای سازه‌های رودخانه های مرزی	۰	۲,۴۰۰	۰	۲,۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۳۲)	۰	
	۱۳۰۷۰۰۰۶۰۰۳	تجهیز نقاط مصرف به ابزارهای اندازه گیری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۳۰۷۰۰۰۶۰۰۳۶	طراحی شبکه اندازه گیری منابع آب کشور	۰	۴۸۴	۰	۱,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۸۱)	۰
	۱۳۰۷۰۰۰۶۱۱۳	مرمت و بازسازی تاسیسات آبی در دست بهره برداری	۰	۹,۱۱۹	۰	۲۶,۰۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۰۰۹)	۰
	۱۳۰۷۰۰۰۶۱۱۴	مطالعه و اجرای طرح های تعادل بخشی	۰	۱۶۹,۲۸۳	۰	۵۶,۴۶۱	۴۱,۷۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۷,۴۹۳)	۰
	۱۳۰۷۰۰۰۶۱۱۵	تکمیل و تجهیز شبکه اندازه گیری آب های سطحی	۰	۲,۷۷۲	۰	۲,۸۳۲	۹۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۵۳۵)	۰
جمع کل			۴,۹۵۰,۷۵۴	۱,۷۰۶,۲۷۶	۱۰۳,۱۷۸	۵۰,۳۲۳,۱۲۵	۱,۳۰۷,۱۷۴	۲۸۱,۹۵۹	۲۰۲,۷۰۳	(۵,۷۳۸)	(۱,۷۱۱,۵۶۶)	(۸۵۶,۸۷۲)	۱۰,۹۱۰,۹۹۲	

۶-۱-۱- دارایی های در جریان تکمیل تا مبلغ ۱۴,۰۹۱,۴۱۳ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای تمام خطر می باشد.

۶-۱-۲- مبلغ ۵۶,۸۷۳ میلیون ریال از مخارج انجام شده در طرح های تعادل بخشی، مطالعه و ساماندهی تعیین حد حریم رودخانه ها و سایر طرح ها با ماهیت هزینه به استناد استانداردهای حسابداری بخش عمومی به سرفصل هزینه ها (یادداشت ۱۳) انتقال یافته است.

۶-۱-۳- مبلغ ۵,۰۳۳,۱۱۵ میلیون ریال افزایش دارایی در جریان شامل مبلغ میلیون ۵۸۱,۳۸۵ ریال به ظرفیت حسابهای پرداختی (یادداشت ۱-۱-۹) و مبلغ ۴۵۱,۷۴۰ میلیون ریال بابت بیمه پرداختی (یادداشت ۱-۱-۱۱) می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۱-۶- طرح خط انتقال آب از سد دوستی به مشهد (به شماره ۱۳۰۷۰۰۲۰۵۸ انتقال یافته به شرکت آب و فاضلاب مشهد) شامل مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال وجوه دریافتی از محل وجوه فروش اوراق مشارکت توسط شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور در سال ۱۳۹۰ می باشد. به استناد مکاتبه ۹۶/۲۲۸۷۴۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۱ بانک صادرات ایران به شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور با عنایت به تضمین نامه های صادره از سوی هیئت محترم دولت به شماره های ۱۰۷۸۹۳/ت مورخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۵ و ۱۷۹۳۷۷/ت/۴۸۲۵۳ مورخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۳ حاکی از قابلیت انتقال اصل و سود علی الحساب اوراق مشارکت مذکور به حساب مطالبات بانک از دولت بوده و وجه التزام ناشی از عدم تسویه اصل و سود اوراق مشارکت در سررسیدهای مقرر طبق قرارداد فی مابین بر ذمه ناشر (شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور) می باشد. همچنین طبق مکاتبه شماره ۹۹/۲۲۶۹۲/۲۰/۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۷ وزیر نیرو به معاون اول محترم رئیس جمهور درخواست انتقال جرایم تاخیر در تادیه پس از سررسید نیز به حساب مطالبات از دولت شده است.

۴-۱-۶- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد :

مبالغ به میلیون ریال

شماره طرح	عنوان طرح	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	بودجه مخارج آتی	مانده در پایان سال	
		۱۴۰۱	۱۴۰۲			۱۴۰۱	۱۴۰۲
۱۳۰۴۰۱۲خ۱۰۲	تامین زیرساخت های شهرکها ، نواحی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی *	۹۷	۱۰۰	۱۴۰۲	۹۵,۰۰۰	۰	۲,۰۹۶
۱۳۰۷۰۰۳خ۲۵۵	طرح های کوچک تامین و انتقال آب	-	-	مستمر	۲۶۳,۸۳۳	۱۵۵,۶۱۳	
۱۳۰۷۰۰۲۰۴۱	آبرسانی به شهر سرخس	۴۸	۴۰	۱۴۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۰۶۵	۳۹۷,۷۶۵
۱۳۰۷۰۰۲۰۶۴	آبرسانی به شهر نیشابور از سد بار	۳۹	۳۸	۱۴۰۷	۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۵,۲۰۷	۶۰۴,۳۳۳
۱۳۰۷۰۰۲۰۸۰	آبرسانی به شهرهای دارای تنش آبی و ارتقای کیفی آب شرب	-	-	مستمر	۴,۰۷۲,۷۳۰	۱,۲۲۲,۹۷۹	
۱۳۰۷۰۰۲۱۵۴	شبکه آبیاری و زهکشی سد دوستی	۹۶	۱۰۰	۱۴۰۲	۱۵۰,۰۰۰	۰	۹۴۰,۷۳۶
۱۳۰۷۰۰۲۳۱۴	تامین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی یال شمالی هزار مسجد	۳	۰	۱۴۰۷	۸,۲۵۰,۰۰۰	۸۴۱,۰۷۸	۰
۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد از طریق جایگزینی پساب	۶۵	۶۴	۱۴۰۷	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۱۰۵	۳۳۸,۱۰۰
۱۳۰۷۰۰۳۲۰۵	ساختمان سد و شبکه آبیاری و زهکشی شورجه	۴۷	۳۱	۱۴۰۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۸,۹۷۴	۶۹۵,۸۷۱
۱۳۰۷۰۰۳۳۳۰	ساختمان سد زنگلاتلو و شبکه آبیاری و زهکشی - ابیورد	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۵۸۹,۴۵۱
۱۳۰۷۰۰۳۳۳۲	ساختمان سد قره تیکان و شبکه آبیاری و زهکشی	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۱	۱۵۳,۰۰۰	۰	۳,۸۱۰
	جمع					۱۰,۹۱۰,۹۹۲	۴,۹۵۰,۷۵۴

* طرح مذکور علیرغم پیش بینی مخارج آتی و سال خاتمه ۱۴۰۵ در موافقتنامه مبادله شده در سال جاری به دلیل عدم وجود توجیه فنی با توجه به نبودن آب جهت انتقال به شهرکهای صنعتی (به دلیل کاهش شدید آب سد دوستی) و همچنین تغییر سیاست تامین آب شرکت شهرکهای صنعتی به استفاده از چاههای منطقه، متوقف و به بخش جاری منتقل گردید.

۴-۱-۵-۱- بودجه مخارج آتی ، برآورد تاریخ بهره برداری و درصد تکمیل براساس پیش بینی مدیر فنی طرح می باشد .

۴-۱-۵-۲- بودجه مخارج آتی طرح های ۱۳۰۴۰۱۲خ۱۰۲ و ۱۳۰۷۰۰۲۱۵۴ و ۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰ و ۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲ بابت پرداخت مانده تعهدات طرح های مذکور می باشد.

۴-۱-۶- احداث ساختمان سد بار نیشابور بر اساس اعتبار موافقت نامه طرح های ۴۰۲۰۱۱۲۸ و ۱۳۰۷۰۰۳۱۳۱ با برآورد هزینه اولیه ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال توسط پیمانکاری شرکت پیماب و نظارت مهندسی مشاور آب پوی انجام گردیده است. در سال ۱۳۹۷ طرح های مزبور بهره برداری شده و بهای تمام شده آن که بالغ بر ۹۵۹,۰۶۴ میلیون ریال بوده به دستگاه بهره بردار انتقال یافته است. با توجه به ایرادات مطرح شده از طرف دیوان محاسبات و سازمان بازرسی کشور مبنی بر قصور پیمانکار و مشاور طرح و شکایت پیمانکاران مذکور رای دادگاه بدوی مبنی بر محکومیت شرکت و تجدید نظر مبنی بر محکومیت شرکت و پرداخت مطالبات شرکت پیماب، میزان مطالبات شرکت پیماب از سوی دادگاه تجدید نظر بالغ بر ۴۴,۰۰۰ میلیون ریال تعیین و ابلاغ شده است. به موجب صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۸ که

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

به امضای نمایندگان این شرکت و پیمانکار رسیده، مقرر شده به استناد رای صادره از سوی محاکم قضایی نسبت به آزادسازی سپرده ضمانت نامه حسن انجام تعهدات پیمانکار اقدام گردد لذا دو فقره ضمانت نامه حسن انجام تعهدات پیمانکار فوق به مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیون ریال آزاد گردیده است. همچنین جهت شرکت مهندسین مشاور آب پوی دادگاه تجدید خود را مجاز به ورود به پرونده ندانسته و بر اساس بند ۳ ماده ۲۴ توافقنامه مقرر شده از طریق ارجاع به داوری موضوع حل و فصل گردد، لذا موضوع از طریق داوری شورای عالی فنی سازمان برنامه و بودجه در حال پیگیری است و نتیجه آن تاکنون مشخص نشده است. مستند به اخطاریه سازمان بازرسی و مجوز مدیر عامل شرکت، اسناد خزانه اسلامی تخصیص داده شده از این بابت مربوط به مطالبات پیمانکار تا تعیین تکلیف توسط مراجع ذیصلاح در وجه حساب شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی سپرده گردیده است.

۲-۶- پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۵۷۰,۰۷۳	قرارگاه خاتم الانبیا
.	۵۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع پتروماکان
.	۴۰۱,۷۱۷	تیفرم
.	۲۲۶,۶۰۴	تروند تدبیر
.	۱۳۹,۲۲۶	عمران پیام توس
۱,۵۸۲	۳۵,۸۷۹	صحرای مشهد
۴,۰۰۰	۳۳,۴۷۲	مهندسی مشاور ایده پردازان توسعه
.	۳۰,۲۸۴	شادیخ سازان شرق
.	۲۶,۸۳۶	دژبوزان
۷۵۰	۲۶,۴۹۳	ماندژ سازه
۱۰۰,۶۲۸	۱۷۲,۲۱۷	سایر (عمدتاً مربوط به شرکت های طوس آب، آب عمران سازه و پارسیان)
<u>۱۰۶,۹۶۰</u>	<u>۲,۱۶۲,۸۰۱</u>	

۱-۲-۶- افزایش پیش پرداخت های سرمایه ای طی سال مبلغ ۲,۳۳۷,۸۰۰ میلیون ریال از محل پرداخت های نقدی از منابع سال جاری و کاهش طی سال به مبلغ ۲۸۱,۹۵۹ میلیون ریال انتقالی به سرفصل دارایی در جریان تکمیل (یادداشت توضیحی ۱-۶) می باشد.

۲-۲-۶- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱,۳۳۱,۹۲۹ میلیون ریال از مانده پیش پرداخت های فوق مستهلک شده است.

۳-۶- پیش پرداخت های مواد و کالا به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲	
میلیون ریال	
۳۸۲,۵۰۰	تیفرم
۱۱۰,۰۳۱	تروند تدبیر
۸۹,۸۴۱	عمران بیان توس
۹,۵۵۴	رخ نیرو خراسان
<u>۵۹۱,۹۲۶</u>	

۱-۳-۶- افزایش پیش پرداخت های مواد و کالا طی سال مبلغ ۷۹۴,۶۲۹ میلیون ریال از محل پرداخت های نقدی و اسناد خزانه اسلامی از منابع سال جاری و کاهش طی سال به مبلغ ۲۰۲,۷۰۳ میلیون ریال انتقالی به سرفصل دارایی در جریان تکمیل (یادداشت توضیحی ۱-۶) می باشد.

۲-۳-۶- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۳۵۹,۴۲۰ میلیون ریال از مانده پیش پرداخت های فوق مستهلک شده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری دولت

مبلغ ۲۱۲.۷۶۱ میلیون ریال مانده سرفصل فوق، بابت انتقال سهم انباشته آن بخش از طرح های غیر انتفاعی خاتمه یافته (یادداشت توضیحی ۱-۶) به دستگاه بهره بردار (شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی) به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شماره طرح	عنوان طرح	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	افزایش سال جاری	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳۰۷۰۰۳۲۵۵	طرح های کوچک و تامین انتقال آب	۲۰۷,۰۲۳	۰	۲۰۷,۰۲۳
۱۳۰۴۰۱۲خ۱۰۲	تأمین زیرساخت های شهرکها، نواحی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی	۰	۵,۷۳۸	۵,۷۳۸
	جمع	۲۰۷,۰۲۳	۵,۷۳۸	۲۱۲,۷۶۱

۸- دریافتنی های بلندمدت دولت

مانده سرفصل فوق بابت انتقال سهم انباشته آن بخش از طرح های انتفاعی خاتمه یافته (یادداشت توضیحی ۱-۶) به دستگاه بهره بردار (شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی) به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شماره طرح	عنوان طرح	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	افزایش سال جاری	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳۰۷۰۰۲۱۵۴	شبکه آبیاری و زهکشی سد دوستی	۰	۱,۰۰۹,۴۱۷	۱,۰۰۹,۴۱۷
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰	ساختمان سد زنگلاتلو و شبکه آبیاری و زهکشی	۱,۹۲۳,۱۴۹	۶۳۴,۴۷۹	۲,۵۵۷,۶۲۸
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲	ساختمان سد قره تیکان و شبکه آبیاری و زهکشی	۱,۳۷۳,۵۲۶	۶۷,۶۰۱	۱,۴۴۱,۱۲۷
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۷	ساختمان سد چهچه و شبکه آبیاری و زهکشی	۲۳,۸۶۴	۶۹	۲۳,۹۳۳
۱۳۰۷۰۰۳۱۷۹	ساختمان سد ارداک	۶۲۵	۰	۶۲۵
۱۳۰۷۰۰۳۱۶۳	ساختمان سد و شبکه آبیاری زهکشی تبارک آباد	۱,۶۵۳	۰	۱,۶۵۳
۱۳۰۷۰۰۳۱۳۱	ساختمان سد بار و شبکه آبیاری و زهکشی	۲,۶۱۰	۰	۲,۶۱۰
۱۳۰۷۰۰۳۰۴۰	ساختمان سد ارداک و شبکه آبیاری و زهکشی	۲۸	۰	۲۸
۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد از طریق جایگزینی پساب تصفیه شده	۱,۸۹۲	۰	۱,۸۹۲
۱۳۰۷۰۰۲۲۵۸	تکمیل خط انتقال آب حوزه میانی سد تبارک آباد	۸۱,۱۰۰	۰	۸۱,۱۰۰
۴۰۲۰۱۶۱۴	ساختمان شبکه آبیاری و زهکشی بار نیشابور	۲۰۰	۰	۲۰۰
۴۰۲۰۱۳۷۸	ساختمان سدهای کوتاه خراسان	۲۶	۰	۲۶
۴۰۲۰۱۰۴۸	ساختمان سد دوستی و شبکه آبیاری و زهکشی	۱	۰	۱
	جمع	۳,۴۰۸,۶۷۴	۱,۷۱۱,۵۶۶	۵,۱۲۰,۲۴۰

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب های پرداختنی حاصل از عملیات مبادله ای

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		حساب های پرداختنی
۱,۲۸۶,۲۹۱	۳,۰۰۱,۷۷۹	۹-۱	اسناد خزانه اسلامی پرداختنی
۹۸,۲۰۷	۲۸۴,۲۲۵	۹-۲	سپرده های پرداختنی
۱۵۶,۹۳۸	۴۳۳,۰۱۰	۹-۳	
۱,۵۴۱,۴۳۶	۳,۷۱۹,۰۱۴		
			کسر می شود
(۹۸,۲۰۷)	(۲۸۴,۲۲۵)	۹-۲	هزینه مالی آتی (حفظ قدرت خرید اسناد خزانه اسلامی)
۱,۴۴۳,۲۲۹	۳,۴۳۴,۷۸۹		

۹-۱- مانده حساب های پرداختنی مبادله ای به تفکیک اشخاص طرف قرارداد به شرح زیر است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
جمع کل	جمع کل		
مطالبات پیمانکاران	مطالبات پیمانکاران		
سپرده پرداختنی	سپرده پرداختنی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۶۱۹,۵۶۰	۸۱,۵۱۱	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۲۵۵,۳۶۹	۵۲۰,۰۱۷	۰	شرکت آب منطقای خراسان رضوی
۱۳۴,۳۰۱	۱۴۸,۱۳۸	۲۲,۴۴۲	عمران پیام توس
۳,۶۰۷	۹۸,۴۸۲	۱۶,۱۷۳	ماروسک
۲,۹۲۳	۸۸,۲۵۱	۱۲,۰۰۲	سویر پمپ
۰	۸۵,۶۸۹	۰	خوشنام خراسان
۳۲,۱۵۸	۸۲,۵۲۴	۰	آویسا پارسه زابل
۱۷,۳۴۳	۶۳,۵۵۰	۱۴,۴۵۸	ماندژ سازه
۰	۵۹,۴۳۷	۹,۳۲۸	به آب سازپروز
۰	۵۱,۱۷۴	۵,۱۰۰	پویاب طوس
۶۰,۳۹۱	۴۸,۹۵۲	۸,۹۸۴	سروآب
۰	۴۴,۶۷۲	۰	مهندسی نوین کامپوزیت صدرا
۱۲,۸۷۲	۳۹,۱۶۶	۵,۰۰۸	مشهد زمین ساخت
۰	۴۰,۷۷۵	۷,۸۲۶	آبادگران عمران توس
۲۸,۲۳۱	۳۲,۱۷۴	۶,۴۳۷	آب پوی
۳۲,۱۶۸	۲۳,۵۲۰	۴,۸۴۷	آب و خاک قدس رضوی
۲۹,۲۲۲	۱۵,۹۸۷	۲۰,۸۵۴	آهاب
۱۸,۹۵۹	۲۹,۲۱۴	۳,۷۷۰	تماوان
۰	۲۹,۶۰۹	۳,۱۶۵	حفاری دشت امید
۱۳,۰۶۱	۲۶,۵۵۵	۶,۰۸۸	زی آب
۲۸,۴۸۶	۲۴,۱۸۲	۸,۰۴۵	طوس آب
۹۵۷	۲۷,۸۴۰	۳,۵۷۱	صدرا بتن پارس
۰	۲۸,۱۸۱	۲,۰۶۳	زرآب شرق
۱,۷۹۴	۲۱,۰۲۱	۴,۱۱۴	صحرای مشهد
۶۱۴,۵۴۹	۳۳۶,۳۶۲	۹۴,۲۵۲	سایر اقلام
۱,۲۸۶,۲۹۱	۲,۶۶۱,۸۴۱	۳۳۹,۹۳۸	

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹-۱-۱- گردش حساب های پرداختنی مبادله ای طی سال به شرح زیر می باشد :

مبلغ	یادداشت	مانده ابتدای سال
میلیون ریال		
۱,۲۸۶,۲۹۱		دارایی های در جریان تکمیل
۴,۵۸۱,۳۸۵	۶-۱-۳	موجودی کالا
۱۸۰,۰۳۶	۵-۲	افزایش کسور وجه الضمان
۹۰۳	۱۰-۲	افزایش اسناد خزانه اسلامی سررسید نشده
۲۷,۱۵۸	۴-۲	اسناد خزانه اسلامی سررسید شده
(۳۸,۰۰۴)	۴-۲	تسویه از محل منابع سال جاری
(۲,۶۶۰,۰۱۶)		تسویه از محل سایر منابع اول دوره
(۲۷۸)	۳-۱	تسویه از محل اوراق تسویه خزانه
(۷,۳۴۷)	۱۵	تسویه از محل منابع داخلی
(۳۶۸,۳۴۹)	۹-۱-۱-۱	
<u>۳,۰۰۱,۷۷۹</u>		

۹-۱-۱-۱- مبلغ ۳۶۸,۳۴۹ میلیون ریال تسویه از محل منابع داخلی مربوط به تسویه قسمتی از مطالبات شرکت های خاتم الانبیا و شرکت مهندسين مشاور لار (یادداشت ۱۰-۱) می باشد.

۹-۱-۲- مبلغ ۵۲۰,۰۱۷ میلیون ریال بابت پرداختی به پیمانکاران و مشاوران به دلیل عدم تخصیص اعتبار و کمبود نقدینگی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای توسط واحد ذی حسابی جاری شرکت پرداخت شده است.

۹-۱-۳- مبلغ ۳۳۹,۹۳۸ میلیون ریال بابت سپرده های تعهدات پرداختنی می باشد. به دلیل عدم تخصیص اعتبار و وجود نقدینگی در سرفصل حساب های پرداختنی مبادله ای انعکاس یافته است.

۹-۱-۴- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۸۹۶,۹۰۰ میلیون ریال از مانده حساب های پرداختنی مبادله ای تسویه گردیده است.

۹-۲- طی سال مبلغ ۳۰۸,۴۶۳ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی بابت حفظ قدرت خرید (یادداشت ۶-۱۲) به پیمانکاران واگذار شده است که مبلغ ۱۳۲,۴۴۵ میلیون ریال آن طی سال با طرفیت دارایی های در جریان تکمیل و هزینه ها به ترتیب به مبلغ ۱۰۳,۱۷۸ و ۲۹,۲۶۷ میلیون ریال (یادداشت های ۱-۶ و ۱۴) در حسابها منظور شده است.

مبالغ به میلیون ریال

پایان سال	کاهش طی سال	ایجاد طی سال	ابتدای سال	اسناد خزانه اسلامی پرداختنی از محل اعتبارات سال قبل
۱۷۹,۷۲۳	(۱۳۲,۴۴۵)	۲۱۳,۹۶۱	۹۸,۲۰۷	اسناد خزانه اسلامی پرداختنی از محل اعتبارات سال جاری
۱۰۴,۵۰۲	.	۱۰۴,۵۰۲	.	
<u>۲۸۴,۲۲۵</u>	<u>(۱۳۲,۴۴۵)</u>	<u>۳۱۸,۴۶۳</u>	<u>۹۸,۲۰۷</u>	

۹-۳- سپرده های پرداختنی (شامل حسن انجام کار و شرکت در مناقصه) به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	تيفرم
میلیون ریال	میلیون ریال		دژبوزان
۸,۲۳۹	۱۰۶,۴۸۶		تروندتدبير
۲,۴۱۴	۲۴,۳۲۶		جهد نصر حمزه
.	۲۲,۵۵۳		مارلیک نیروی شرق
۱۵,۲۹۲	۱۹,۷۹۴		طوس آب
۴,۹۶۸	۱۷,۲۰۷		آب بوی
۹,۳۵۱	۱۶,۱۴۳		آب منطقه ای خراسان رضوی
۱۳,۷۴۸	۱۴,۰۷۷	۹-۳-۱	پیماب
۱۴,۳۳۵	۱۳,۱۷۴		سوپر پمپ
۱۲,۲۲۰	۱۲,۲۲۰		سایر (عمدتا مربوط به سروآب، نقش اوران، طوس، عمران پیام توس)
.	۱۰,۶۱۹		
<u>۷۶,۳۷۱</u>	<u>۱۷۶,۴۱۱</u>		
<u>۱۵۶,۹۳۸</u>	<u>۴۳۳,۰۱۰</u>		

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۳-۹- مبلغ مزبور ضمانت نامه ها ضبط شده توسط شرکت در سنوات گذشته می باشد که عمدتاً مربوط شرکت عمران مارون به مبلغ ۱۰,۷۵۸ میلیون ریال در ارتباط با طرح ۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰ (ساختمان سد زنگنانلو و شبکه آبیاری و زهکشی - ابیورد) است، که در سال ۱۴۰۰ با توجه به ایرادات مطرح شده از سوی سازمان های ذی صلاح ضبط و به حساب تمرکز وجوه نزد خزانه واریز گردیده است.

۲-۳-۹- طی سال مبلغ ۴۱۹,۷۶۴ میلیون ریال سپرده به خزانه واریز (شامل مبلغ ۲۷,۳۱۲ میلیون ریال اسناد خزانه سررسید شده - یادداشت ۱-۴) و مبلغ ۱۴۳,۶۹۲ میلیون ریال سپرده آزاد شده و پرداخت شده پیمانکار می باشد.

۳-۳-۹- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۲۵۶,۹۱۴ میلیون ریال از مانده سپرده های پرداختنی تسویه گردیده است.

۱۰- حسابهای پرداختنی حاصل از عملیات غیر مبادله ای

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
حسابهای پرداختنی غیر مبادله ای	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰-۱	۳۶۸,۳۴۹	۰
	۳۶۸,۳۴۹	

۱۰-۱- مانده حساب های پرداختنی غیرمبادله ای به مبلغ ۳۶۸,۳۴۹ میلیون ریال مربوط به دریافتی از محل منابع داخلی شرکت بابت طرح ۱۳۰۷۰۰۳۲۳۱۴ تامین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی یال شمالی هزار مسجد می باشد.

۱۱- سایر بدهی های جاری

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
بیمه پرداختنی	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۱	۱۸۲,۸۹۰	۸۴,۵۹۳
بدهی به خزانه بابت وجه الضمان	۳۸,۹۸۸	۳۹,۸۹۱
۱۱-۲	۶,۶۳۹	۶,۶۳۹
بدهی بابت چک های بین راهی	۱,۲۱۰	۱,۲۱۰
۱۱-۳	۲۲۹,۷۲۷	۱۳۲,۳۳۳
بدهی بابت وجوه نامشخص - سپرده حسن انجام کار		
۱۱-۴		

۱۱-۱- مبلغ ۱۸۲,۸۹۰ میلیون ریال بیمه پرداختنی، شامل افزایش به مبلغ ۴۵۱,۷۴۰ میلیون ریال به طرفیت دارایی های در جریان تکمیل (یادداشت ۱-۳-۶) و کاهش مبلغ ۳۵۳,۴۴۳ میلیون ریال مربوط به تسویه از محل منابع سالجاری می باشد.

۱۱-۲- خالص کاهش به مبلغ ۹۰۳ میلیون ریال به طرفیت حسابهای پرداختنی (یادداشت ۱-۱-۹) شامل افزایش به مبلغ ۶,۸۳۴ میلیون ریال ز محل سپرده های پیمانکاران در قبال مطالبات تایید شده که عمدتاً مربوط به شرکت های پیمان، تیفرم، تماوان، آهاب، عمران پیام توس و ری آب پرداخت شده (طبق تبصره ۲ ماده ۵ آیین نامه تضمین معاملات دولتی) و به حساب بدهی به خزانه منظور و کاهش به مبلغ ۷,۷۳۷ میلیون ریال مربوط به تسویه بدهی به خزانه بابت وجه الضمان شرکتهای آب و خاک قدس رضوی و ری آب در قبال ضمانت نامه بانکی و سفته می باشد.

۱۱-۳- مبلغ مذکور در اجرای ماده ۱۲۸ قانون محاسبات عمومی کشور دستورالعمل حسابداری وجوه چک های بین راهی که طی نامه شماره ۴۰۳۰۰/۲۲۶ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۷ که به نایب دیوان محاسبات کشور رسیده، به دلیل عدم مراجعه ذینفعان در مهلت مقرر به حساب خزانه واریز شده است.

۱۱-۴- مبلغ ۱,۲۱۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۱,۰۳۰ میلیون ریال بابت سپرده های راکد پیمانکاران و مشاوران از سال ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۵ می باشد که به استناد نامه دیوان محاسبات به شماره ۱۷۷۳/۱۶۰/۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۷ وفق تبصره (۱) ماده (۱) اصلاحیه آیین نامه تمرکز وجوه درآمد و سپرده موضوع ماده ۴۳ قانون محاسبات عمومی کشور و اصلاحات بعدی آن (موضوع بخشنامه ۵۰/۲۰۴۷۱۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۴ وزارت امور اقتصاد و دارایی) و مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال مربوط به سنوات قبل در اجرای ماده ۱۲۸ قانون محاسبات عمومی کشور و دستورالعمل حسابداری وجوه فاقد مشخصات طی نامه شماره ۴۰۳۰۰/۲۲۶ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۷ به تأیید دیوان محاسبات کشور رسیده، طبق دستورالعمل نظام حسابداری بخش عمومی به حساب تمرکز وجوه نامشخص خزانه واریز شده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- دریافتی از محل اعتبارات عمومی تخصیص یافته

شرح	نوع تخصیص	۱۴۰۲			۱۴۰۱		
		دریافتی از محل اعتبارات سال جاری	دریافتی از محل اعتبارات سال قبل	جمع	دریافتی از محل اعتبارات سال جاری	دریافتی از محل اعتبارات سال قبل	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
منابع عمومی							
نقدی		۴۴۷,۲۳۶	۰	۴۴۷,۲۳۶	۲۷۴,۸۱۴	۰	۲۷۴,۸۱۴
اسناد خزانه اسلامی		۵,۹۳۸	۹,۴۵۳	۱۵,۳۹۱	۴۶,۸۳۴	۴۶,۸۳۴	۹۳,۶۶۸
جمع منابع عمومی		۴۵۳,۱۷۴	۹,۴۵۳	۴۶۲,۶۲۷	۲۷۴,۸۱۴	۴۶,۸۳۴	۳۲۱,۶۴۸
منابع ابلاغی							
نقدی		۴,۳۵۱,۱۲۰	۲,۴۴۹,۰۰۶	۶,۸۰۰,۱۲۶	۲,۶۱۶,۹۳۲	۴۹۸,۸۶۲	۳,۱۱۵,۷۹۴
اسناد خزانه اسلامی		۱۷۱,۶۲۰	۵۶۳,۶۰۱	۷۳۵,۲۲۱	۱۲۵,۳۴۳	۲۲۵,۳۹۹	۳۵۰,۷۴۲
جمع منابع ابلاغی		۴,۵۲۲,۷۴۰	۳,۰۱۲,۶۰۷	۷,۵۳۵,۳۴۷	۲,۷۴۲,۲۷۵	۷۲۴,۲۶۱	۳,۴۶۶,۵۳۶

۱۲-۱- دریافتی از محل اعتبارات سال جاری - منابع عمومی وجه نقد دریافتی به مبلغ ۴۴۷,۲۳۶ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۲- دریافتی از محل اعتبارات سال جاری منابع عمومی شامل اسناد خزانه اسلامی به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل بند "ب" تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور پس از کسر مبلغ ۴,۰۶۲ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی واگذار شده بابت حفظ قدرت خرید (یادداشت ۱۲-۶) می باشد.

۱۲-۳- دریافتی از محل اعتبارات سال قبل منابع عمومی شامل اسناد خزانه اسلامی به مبلغ ۱۲,۷۷۶ میلیون ریال از محل بند "ب" تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور پس از کسر مبلغ ۳,۳۲۳ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی واگذار شده بابت حفظ قدرت خرید (یادداشت ۱۲-۶) می باشد.

۱۲-۴- دریافتی از محل اعتبارات سال جاری - منابع ابلاغی شامل وجه نقد دریافتی به مبلغ ۱,۰۹۱,۱۲۰ میلیون ریال از محل اعتبارات منابع عمومی ابلاغی و مبلغ ۲,۴۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل اعتبارات سایر منابع ابلاغی و مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل اعتبارات اختصاصی ابلاغی و اسناد خزانه اسلامی به مبلغ ۲۷۲,۰۶۰ میلیون ریال از محل بند "ب" تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور پس از کسر مبلغ ۱۰۰,۴۴۰ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی واگذار شده بابت حفظ قدرت خرید (یادداشت ۱۲-۶) موضوع موافقت نامه های مبادله شده سازمان برنامه و بودجه کشور با شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران بابت اعتبارات تخصیص یافته می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۱۲- دریافتی از محل اعتبارات سال قبل - منابع ابلاغی شامل وجه نقد دریافتی به مبلغ ۲,۱۸۲,۰۰۶ میلیون ریال از محل اعتبارات منابع عمومی ابلاغی و مبلغ ۲۶۷,۰۰۰ میلیون ریال از محل اعتبارات سایر منابع ابلاغی و اسناد خزانه اسلامی به مبلغ ۷۷۴,۲۳۹ میلیون ریال از محل بند "ب" تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور پس از کسر مبلغ ۲۱۰,۶۳۸ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی واگذار شده بابت حفظ قدرت خرید (یادداشت ۶-۱۲) موضوع موافقت نامه های مبادله شده سازمان برنامه و بودجه کشور با شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران بابت اعتبارات تخصیص یافته می باشد.

۱۳- سایر درآمدها

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۹۴۱	۱۳۲,۴۴۵	۹-۲ حفظ قدرت خرید اسناد خزانه اسلامی شناسایی شده
۱۳۷	۰	۱۳-۱ وجوه ارسالی به خزانه بابت سپرده حسن انجام کار شرکت سهلوک
۴۸,۰۷۸	۱۳۲,۴۴۵	

۱۴- هزینه ها

مبلغ ۸۸۶,۱۴۰ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۴۷۸,۱۸۲ میلیون ریال) شامل مبلغ ۸۵۶,۸۷۳ میلیون ریال مربوط به هزینه های انجام شده در طرح های تعادل بخشی و سایر طرحها با ماهیت هزینه ای که بر اساس بخشنامه ۵۴/۲۴۰۷۸۷ مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۰۹ اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری معاونت مالی و خزانه داری کل کشور و در رعایت استانداردهای حسابداری بخش عمومی و در چارچوب دستورالعمل تهیه صورت های مالی انتقالی از سرفصل دارایی در جریان تکمیل (یادداشت ۱-۶) و مبلغ ۲۹,۲۶۷ میلیون ریال حفظ قدرت خرید اسناد خزانه اسلامی (یادداشت ۲-۹) بابت طرح های هزینه ای می باشد.

۱۵- تسویه بدهی ها - اوراق تسویه خزانه

مبلغ ۷,۳۴۷ میلیون ریال اوراق تسویه خزانه از محل جزء (۱) بند (ث) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ می باشد که صرف پرداخت تعهدات شده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- ارزش خالص انباشته :

گردش حساب ارزش خالص انباشته به تفکیک هر یک از طرح ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شماره طرح	عنوان طرح	مانده ابتدای سال	دریافتی از محل اعتبارات تخصیص یافته	دریافتی از محل اعتبارات ابلاغی	حفظ قدرت خرید (۹-۲)	هزینه ها (۱۳)	تسویه بدهی ها اوراق تسویه خزانه	مانده پایان سال
۱۳۰۷۰۰۲۰۴۱	آبرسانی به شهر سرخس	۴۵۵,۰۳۹	۰	۱۲۱,۱۱۶	۶,۶۷۲	۰	۰	۵۸۲,۸۲۷
۱۳۰۷۰۰۲۰۶۴	آبرسانی به شهر نیشابور از سد پار	۵۹۷,۹۸۴	۰	۱۶۵,۷۲۴	۱۳,۴۰۲	۰	۰	۷۷۷,۱۱۰
۱۳۰۷۰۰۲۰۸۰	آبرسانی به شهرهای دارای تنش آبی	۸۶۷,۸۵۳	۰	۳,۲۳۶,۱۵۲	۱۶,۴۷۳	۰	۰	۴,۱۲۰,۴۷۸
۱۳۰۷۰۰۲۱۵۴	شبکه آبیاری و زهکشی سد دوستی	۹۳۲,۳۲۲	۰	۲۳,۸۳۳	۱۰,۸۴۷	۰	۰	۹۶۷,۰۰۲
۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد پساب تصفیه شده	۲۵۳,۷۳۲	۰	۱۲۸,۶۷۱	۱۲,۵۷۹	۰	۰	۳۹۴,۹۸۲
۱۳۰۷۰۰۳۱۲۲	مطالعه طرح های تامین و انتقال آب	۱۲,۲۰۲	۰	۲,۰۹۲	۱,۲۵۹	(۱,۴۰۹)	۰	۱۴,۱۴۴
۱۳۰۷۰۰۳۱۸۰	تامین آب کشاورزی اضطراری	۶۲,۶۵۹	۰	۰	۵,۴۳۱	(۵,۴۳۲)	۰	۶۲,۶۵۸
۱۳۰۷۰۰۳۲۰۵	ساختمان سد و شبکه آبیاری و زهکشی شوربچه	۱,۴۶۰,۹۷۵	۰	۳,۴۵۳,۱۰۸	۴۲,۰۷۴	۰	۰	۴,۹۵۶,۱۵۷
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰	ساختمان سد زنگلانلو و شبکه آبیاری و زهکشی	۲,۲۳۶,۳۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۶,۳۳۹
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲	ساختمان سد قره تیکان و شبکه آبیاری و زهکشی	۱,۲۳۸,۹۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۸,۹۸۷
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۷	ساختمان سد چهچه و شبکه آبیاری و زهکشی	۱۳,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۳۱
۱۳۰۷۰۰۵۰۰۶	مطالعه و اجرای ساماندهی رودخانه ها	۱۲۷,۰۸۷	۰	۱۴۸,۸۷۱	۱۷,۶۱۱	(۲۶۸,۶۳۲)	۱,۲۰۰	۲۶,۱۳۷
۱۳۰۷۰۰۵۰۲۱	ساماندهی رودخانه های مرزی	۲۵,۷۶۶	۰	۱۳,۰۴۶	۳۵۲	(۵,۶۸۴)	۰	۳۳,۴۸۰
۱۳۰۷۰۰۶۰۰۳	تجهیز نقاط مصرف به ابزارهای اندازه گیری	۰	۰	۰	۲۳۴	(۲۳۴)	۰	۰
۱۳۰۷۰۰۶۰۳۶	طراحی شبکه اندازه گیری منابع آب کشور	۱,۰۸۹	۰	۱,۲۹۳	۰	(۲,۳۸۲)	۰	۰
۱۳۰۷۰۰۶۱۱۳	مرمت و بازسازی تاسیسات آبی	۹,۶۶۶	۰	۲۶,۳۴۳	۱,۱۰۲	(۳۷,۱۱۱)	۰	۰
۱۳۰۷۰۰۶۱۱۴	مطالعه و اجرای طرح های تعادل بخشی	۲۵۶,۳۷۴	۰	۶۶,۴۲۸	۴۹۰	(۲۶۷,۹۸۳)	۰	۵۵,۳۰۹
۱۳۰۷۰۰۶۱۱۵	تکمیل و تجهیز شبکه اندازه گیری	۰	۰	۹,۷۷۸	۱,۱۰۳	(۷,۶۳۸)	۳,۳۷۹	۶,۶۲۲
۱۳۰۷۰۰۵خ۲۰۵	اجرای ساماندهی رودخانه ها	۶۲,۷۰۴	۰	۱۳۸,۸۹۲	۱,۴۵۷	(۲۰۳,۷۵۳)	۷۰۰	۰
۱۳۰۷۰۰۳خ۲۵۵	طرح های کوچک تامین و انتقال آب	۳۴۹,۱۵۸	۳۱۰,۹۶۴	۰	۱,۱۳۱	۰	۰	۶۶۱,۲۵۳
۱۳۰۷۰۰۶خ۶۶۶	اجرای حفاظت و احیاء آب های زیر زمینی	۲۸,۴۳۸	۸۸,۹۵۹	۰	۲۲۸	(۸۵,۸۸۲)	۲,۰۶۸	۳۳,۸۱۱
جمع		۸,۹۲۸,۷۰۱	۴۶۲,۶۲۷	۷,۵۳۵,۳۴۷	۱۳۲,۴۴۵	(۸۸۶,۱۴۰)	۷,۳۴۷	۱۶,۱۸۰,۳۲۷

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- منابع تملک دارایی های سرمایه ای

۱۴۰۲	یادداشت	
میلیون ریال		
۴۶۰,۰۰۴	۱۷-۱	دریافتی از خزانه از محل اعتبارات منابع عمومی
۴,۶۲۷,۷۵۹	۱۷-۲	دریافتی از خزانه از محل اعتبارات ابلاغی
۵,۰۸۷,۷۶۳		

۱۷-۱- منابع دریافتی مذکور شامل مبلغ ۴۴۷,۲۳۶ میلیون ریال وجه نقد و مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی موضوع بند "ب" تبصره ۵ ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و مبلغ ۲,۷۶۸ میلیون ریال اوراق تسویه می باشد.

۱۷-۲- منابع دریافتی مذکور شامل مبلغ ۴,۳۵۱,۱۲۰ میلیون ریال وجه نقد و مبلغ ۲۷۲,۰۶۰ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی موضوع بند "ب" تبصره ۵ ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و مبلغ ۴,۵۷۹ میلیون ریال اوراق تسویه می باشد.

۱۷-۳- دریافتی سال بعد بابت اعتبارات سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۰,۳۶۵ میلیون ریال شامل منابع نقدی دریافتی از خزانه از محل اعتبارات ابلاغی و مبلغ ۹۱۵,۸۸۹ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی موضوع بند (ب) تبصره ۵ ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور (شامل مبلغ ۸۶۵,۸۸۹ میلیون ریال از محل اعتبارات ابلاغی و مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل اعتبارات منابع عمومی) می باشد.

۱۸- مصارف تملک دارایی های سرمایه ای

۱۴۰۲			
جمع	اعتبارات ابلاغی	منابع عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۲۳,۷۲۲	۴,۳۷۷,۱۴۴	۴۶,۵۷۸	فصل اول : ساختمان و مستحقات
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	.	فصل ششم : زمین
۹,۳۹۹	۹,۳۹۹	.	فصل هفتم : سایر دارایی های تولید نشده
۴,۵۴۳,۱۲۱	۴,۴۹۶,۵۴۳	۴۶,۵۷۸	

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸-۱- اهداف و سیاست های بودجه ای

شماره طرح	عنوان طرح	اهداف کیفی	اهداف کمی
۱۳۰۷۰۰۲۰۴۱	آبرسانی به شهر سرخس	تامین آب شرب سرخس	۵ میلیون متر مکعب
۱۳۰۷۰۰۲۰۶۴	آبرسانی به شهر نیشابور از سد بار	تامین آب شرب نیشابور	۳ پروژه
۱۳۰۷۰۰۲۰۸۰	آبرسانی به طرح های دارای تنش آبی	رفع تنش آبی	۱ مورد
۱۳۰۷۰۰۲۱۵۴	ساختمان شبکه آبیاری و زهکشی دوستی	شبکه آبیاری دشت سرخس	۳۱,۹۰۰ هکتار
۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد از طریق جایگزینی پساب	تامین آب مشهد	۱۱۶ میلیون متر مکعب
۱۳۰۷۰۰۳۱۲۲	مطالعه طرح های تامین و انتقال آب	ساماندهی و حفظ حریم و بستر	۱ مورد
۱۳۰۷۰۰۳۱۸۰	تامین آب کشاورزی اضطراری	تامین آب کشاورزی	آبرسانی
۱۳۰۷۰۰۳۲۰۵	ساختمان سد و شبکه آبیاری و زهکشی شورجه	تامین بخشی از آب شرب مشهد	۲۶ میلیون متر مکعب - ۲۷۰۰ هکتار
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰	ساختمان سد زنگلانو و شبکه آبیاری و زهکشی - ایبورد	تامین بخشی از آب شرب مشهد	۳۰ میلیون متر مکعب - ۱۷۷۰ هکتار
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲	ساختمان سد قره تیکان و شبکه آبیاری و زهکشی	تامین بخشی از آب شرب مشهد	۱۲ میلیون متر مکعب - ۷۶۱ هکتار
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۷	ساختمان سد چپچه و شبکه آبیاری و زهکشی	تامین بخشی از آب شرب مشهد	۱۱ میلیون متر مکعب - ۷۲۹ هکتار
۱۳۰۷۰۰۵۰۰۶	مطالعه و ساماندهی تعیین حد حریم رودخانه	ساماندهی و حفظ حریم و بستر	۱ مورد
۱۳۰۷۰۰۵۰۲۱	مطالعه و اجرای ساماندهی رودخانه ها	تعیین حریم و بستر رودخانه ها	۵۲ کیلومتر
۱۳۰۷۰۰۶۰۰۳	تجهیز نقاط مصرف به ابزارهای اندازه گیری	تکمیل و تجهیز و بهینه سازی	۱ مورد
۱۳۰۷۰۰۶۰۳۶	طراحی شبکه اندازه گیری منابع آب کشور	تامین آب	آبرسانی
۱۳۰۷۰۰۶۱۱۳	مرمت و بازسازی تاسیسات آبی در دست بهره برداری	بازسازی و مرمت سدها	۱۱ پروژه - ۴۹ کیلومتر - ۱۷۷۰ هکتار
۱۳۰۷۰۰۶۱۱۴	مطالعه و اجرای طرح های تعادل بخشی	احیا و تعادل بخشی منابع آب	۴۶۵ میلیون متر مکعب
۱۳۰۷۰۰۶۱۱۵	تکمیل و تجهیز شبکه اندازه گیری آب های سطحی	تکمیل و تجهیز و بهینه سازی	۱ پروژه
۱۳۰۴۰۱۲۱۰۲	تامین زیرساخت های شهرک ها، نواحی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی	تامین آب تا ورودی شهرک های صنعتی	۵ شهرک
۱۳۰۷۰۰۳۲۵۵	طرح های کوچک تامین و انتقال آب	تامین آب در بخش کشاورزی	۸۰۹ میلیون متر مکعب
۱۳۰۷۰۰۵۲۰۵	مطالعه ساماندهی رودخانه های محلی	ساماندهی و حفظ حریم و بستر	۶۴۳ کیلومتر
۱۳۰۷۰۰۶۶۶۶	اجرای حفاظت و احیاء آب های زیرزمینی	عملیات تغذیه مصنوعی دشت ها	۲۷ میلیون متر مکعب

۱۸-۲- دلایل تغییرات در بودجه

۱۸-۲-۱- بودجه اولیه طرح ها بر اساس موافقت نامه های ابلاغ شده در راستای ماده واحده قانون بودجه ۱۴۰۲ کل کشور و ابلاغ اعتبار توسط معاون محترم رییس جمهور و رییس سازمان برنامه و بودجه کشور و شورای برنامه ریزی و توسعه استان و مصوبات کمیته برنامه ریزی شهرستان ها از محل اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای استانی سال ۱۴۰۲، قانون استفاده متوازن از امکانات کشور، اعتبارات ارتقای شاخص های توسعه اقتصادی استان به شرکت ابلاغ و موافقتنامه های مربوطه تهیه و در شهریور ۱۴۰۲ به شرکت ابلاغ شده است. طبق قانون اصلاح قانون اصلاح مواد ۶۳ و ۶۴ قانون محاسبات عمومی کشور توسط مجلس شورای اسلامی به شماره ۱۱/۳۷۴۰۴-۷۸۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۶، مهلت مصرف اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای تا پایان شهریور ۱۴۰۳ است.

۱۸-۲-۲- بودجه اولیه در مرداد ۱۴۰۲ و تغییرات اعتبارات بودجه نهایی نسبت به بودجه اولیه بابت افزایش اعتبارات منابع عمومی که توسط سازمان برنامه و بودجه به شرکت ابلاغ و اصلاحیه موافقت نامه تهیه و عمدتاً در بهمن و اسفند ۱۴۰۲ اصلاحیه موافقتنامه با سازمان مذکور مبادله و ابلاغ شده است.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸-۳- تحلیل تفاوت بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای مقایسه به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

تفاوت	عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	بودجه نهایی	فصول سرمایه گذاری
			اعتبارات منابع عمومی
۹۳۰,۵۹۵	۴۶,۵۷۸	۹۷۷,۱۷۳	فصل اول : ساختمان و مستحقات
۹,۵۵۰	۰	۹,۵۵۰	فصل هفتم : حق الزحمه کارکنان و سایر دارایی های تولید نشده
۹۴۰,۱۴۵	۴۶,۵۷۸	۹۸۶,۷۲۳	جمع اعتبارات منابع عمومی
			اعتبارات ابلاغی
۹۶۲,۳۶۸	۴,۳۷۷,۱۴۴	۵,۳۳۹,۵۱۲	فصل اول : ساختمان و مستحقات
۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	فصل ششم : زمین
۴۵,۱۰۲	۹,۳۹۹	۵۴,۵۰۱	فصل هفتم : حق الزحمه کارکنان و سایر دارایی های تولید نشده
۱,۰۰۷,۴۷۰	۴,۴۹۶,۵۴۳	۵,۵۰۴,۰۱۳	جمع اعتبارات ابلاغی
۱,۹۴۷,۶۱۵	۴,۵۴۳,۱۲۱	۶,۴۹۰,۷۳۶	جمع کل

۱-۱۸-۳- علت انحراف از بودجه ، عدم تخصیص کامل اعتبار مصوب از طرف خزانه معین و سازمان برنامه و بودجه کشور، علیرغم پیگیری های انجام شده توسط دستگاه اجرایی و نیز عدم مصرف موجودی نقد تا پایان سال ۱۴۰۲ می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱۸- تحلیل تفاوت بودجه نهایی و عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با توجه به وجوه دریافتی سال ۱۴۰۲ به شرح ذیل می باشد:

عملکرد بر مبنای قابل مقایسه			بودجه			منابع
تفاوت	جمع	دریافتی طی سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲	نهایی	اولیه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دریافتی از محل اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای - منابع عمومی
۴۷۶,۷۱۹	۵۱۰,۰۰۴	۵۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۴	۹۸۶,۷۲۳	۵۶۳,۹۵۵	دریافتی از محل اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای - منابع عمومی
.	۵,۵۰۴,۰۱۳	۸۷۶,۲۵۴	۴,۶۲۷,۷۵۹	۵,۵۰۴,۰۱۳	۱,۸۹۰,۱۶۰	دریافتی از محل اعتبارات ابلاغی
۴۷۶,۷۱۹	۶,۰۱۴,۰۱۷	۹۲۶,۲۵۴	۵,۰۸۷,۷۶۳	۶,۴۹۰,۷۳۶	۲,۴۵۴,۱۱۵	
عملکرد بر مبنای قابل مقایسه			بودجه			
تفاوت	جمع	دریافتی طی سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲	نهایی	اولیه	مصارف
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تملک دارایی های سرمایه ای - منابع عمومی
(۳۴۵,۵۰۳)	(۶۴۱,۲۲۰)	(۵۹۴,۶۴۲)	(۴۶,۵۷۸)	(۹۸۶,۷۲۳)	(۵۶۳,۹۵۵)	تملک دارایی های سرمایه ای - اعتبارات ابلاغی
(۱۳۱,۲۱۶)	(۵,۳۷۲,۷۹۷)	(۸۷۶,۲۵۴)	(۴,۴۹۶,۵۴۳)	(۵,۵۰۴,۰۱۳)	(۱,۸۹۰,۱۶۰)	
(۴۷۶,۷۱۹)	(۶,۰۱۴,۰۱۷)	(۱,۴۷۰,۸۹۶)	(۴,۵۴۳,۱۳۱)	(۶,۴۹۰,۷۳۶)	(۲,۴۵۴,۱۱۵)	

۲-۱۸-۳- مبلغ ۱,۴۷۰,۸۹۵ میلیون ریال مصارف تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شامل مبلغ ۵۴۴,۶۴۱ میلیون ریال وجه نقد پایان سال ۱۴۰۲ (یادداشت توضیحی ۱-۳) و مبلغ ۱۰,۳۴۵ میلیون ریال وجوه دریافتی ابلاغی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و مبلغ ۹۱۵,۸۸۹ میلیون ریال و مبلغ ۸۶۵,۸۸۹ میلیون ریال از محل اعتبارات ابلاغی (یادداشت توضیحی ۳-۱۵) می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۱۸- صورت تطبیق عملکرد بر مبنای قابل مقایسه با مبالغ مندرج در صورت های مالی به شرح زیر می باشد :

مبالغ به میلیون ریال

عملکرد بر مبنای قابل مقایسه	عملکرد از محل اعتبارات سال ۱۴۰۱		عملکرد طبق صورت های مالی							فصول سرمایه گذاری
	استاد خزانه اسلامی پرداختی از محل اعتبارات سال قبل (یادداشت ۳-۱)	عملکرد (یادداشت ۳-۱)	جمع	حفظ قدرت خرید استاد خزانه اسلامی (یادداشت ۳-۲)	سایر بدیهی های جاری (یادداشت ۱-۱)	پرداخت تعویضات (یادداشت ۱-۱)	پیش پرداخت های مواد و کالا (یادداشت ۱-۳)	پیش پرداخت های سرمایه ای (یادداشت ۱-۳)	موجودی کالا (یادداشت ۵-۲)	دارایی در جریان تکمیل (یادداشت ۴-۱)
۴۶,۵۷۸	(۳,۳۳۳)	(۱,۳۹۶,۱۴۳)	۱,۴۴۶,۰۴۵	۷,۳۸۵	۷۸۴,۵۰۱	۲۷۳,۸۳۰	۱۸,۴۳۵	۲۵۸,۲۵۴	۴۲۳,۸۹۱	۱۷۹,۷۴۹
*	*	(۱۰۲,۴۷۶)	۱۰۲,۴۷۶	*	*	۹۸,۳۰۰	*	*	*	۴,۲۷۶
*	*	(۵۲,۹۵۳)	۵۲,۹۵۳	*	*	۴۹,۰۹۰	*	*	*	۳,۸۶۴
۴۶,۵۷۸	(۳,۳۳۳)	(۱,۵۵۱,۵۷۳)	۱,۶۰۱,۳۷۵	۷,۳۸۵	۷۸۴,۵۰۱	۴۲۳,۱۳۰	۱۸,۴۳۵	۲۵۸,۲۵۴	۴۲۳,۸۹۱	۱۸۷,۸۸۹
۴,۳۷۷,۱۴۴	(۳۱۰,۶۳۸)	(۳,۰۰۰,۰۶۹)	۷,۵۸۷,۸۵۱	۳۱۱,۰۷۸	۶۸,۹۴۳	۲,۱۹۶,۸۴۴	۷۷۶,۱۹۴	۲,۰۷۹,۵۴۶	۷۰۹,۳۹۸	۱,۴۴۵,۸۴۹
۱۱۰,۰۰۰	*	*	۱۱۰,۰۰۰	*	*	۴۰,۰۰۰	*	*	*	۷۰,۰۰۰
۹,۳۹۹	*	(۳,۵۳۸)	۱۱,۹۳۷	*	*	۹,۳۹۹	*	*	*	۲,۵۳۸
۴,۴۹۶,۵۴۳	(۳۱۰,۶۳۸)	(۳,۰۰۲,۶۰۷)	۷,۷۰۹,۷۸۹	۳۱۱,۰۷۸	۶۸,۹۴۳	۲,۲۴۶,۲۴۳	۷۷۶,۱۹۴	۲,۰۷۹,۵۴۶	۷۰۹,۳۹۸	۱,۵۱۸,۳۸۷
۴,۵۴۳,۱۲۱	(۳۱۲,۹۶۱)	(۳,۵۵۴,۱۸۱)	۹,۳۱۱,۳۶۴	۳۱۸,۴۶۳	۲۵۲,۴۴۳	۲,۶۶۷,۳۶۳	۷۹۴,۶۲۹	۲,۳۳۷,۸۰۰	۱,۱۳۲,۳۸۹	۱,۷۰۶,۲۷۶

۴-۱۸-۱- مبلغ ۴,۵۵۴,۱۸۱ میلیون ریال عملکرد از محل اعتبارات سال ۱۴۰۱ شامل مبلغ ۱,۵۳۲,۱۲۱ میلیون ریال وجوه نقد پایان سال ۱۴۰۱ (یادداشت ۳) و مبلغ ۳,۰۲۲,۰۶۰ میلیون ریال وجوه دریافتی از محل اعتبارات منابع عمومی و ابلای سال قبل به ترتیب به مبلغ ۹,۴۵۳ میلیون ریال و ۳,۰۱۲,۰۶۰ میلیون ریال (یادداشت ۱۲) می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- حساب های انتظامی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸۸,۰۸۲	۶,۳۱۲,۹۵۹	تضمین های دریافتی (عمدتاً ضمانت نامه بانکی و سفته)
۶,۹۸۸,۴۶۸	۲۴,۶۹۷,۷۸۸	۲۰-۱ کنترل قراردادهای
۷۸۷,۰۱۵	۶۵,۰۰۰	۱۹-۱ اسناد خزانه اسلامی
۵۴۳,۷۲۴	۲۷۰,۶۸۲	۱۹-۲ کنترل منابع بودجه ای
۹,۲۱۹	۱۵,۱۱۵	۱۹-۳ علی الحساب بابت عملیات سرمایه ای
۹,۳۰۷,۲۸۹	۳۱,۳۴۶,۴۲۹	

۱۹-۱- مبلغ مذکور اسناد خزانه اسلامی تخصیص یافته از محل بند (ب) تبصره ۵ ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ که در دوره متمم منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱ مصرف شده است.

۱۹-۲- کنترل منابع بودجه ای بابت اسناد خزانه اسلامی واگذار شده اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای می باشد.

۱۹-۳- مبلغ مذکور عمدتاً بابت تنه علی الحساب پرداختی به شرکت های عمران مارون به مبلغ ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال و عمران پیام توس به مبلغ ۵,۸۹۶ میلیون ریال و پارس کنسولت به مبلغ ۱۸۹ میلیون ریال قبل از تایید صورت وضعیت های آنان می باشد که با ارائه صورت وضعیت تایید شده کسر خواهد شد.

۲۰- تعهدات ، بدهی ها و دارایی های احتمالی

۲۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد در تاریخ صورت های مالی بابت قراردادهای منعقد به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۸,۴۹۸	۱۲,۶۸۹,۵۰۵	خاتم الانبیاء
.	۳,۰۳۰,۰۰۰	پتروماکان
۳,۸۶۶,۸۰۲	۲,۸۳۶,۱۵۹	تینرم
.	۹۵۷,۴۷۴	ترون تدبیر
۹۱,۰۸۰	۷۵۲,۴۴۸	عمران پیام توس
۲۷۸,۵۵۹	۲۷۶,۰۳۵	طوس آب
۱۱۸,۷۵۵	۲۷۳,۳۴۵	نقش اوران طوس
.	۲۶۹,۵۴۷	مهندسی نوین کامپوزیت صدرا
.	۲۶۹,۰۰۴	خوشنام خراسان
۳۵۹,۸۱۹	۲۵۴,۳۸۱	ماتدر سازه
۱۳,۸۳۵	۲۲۵,۹۵۲	صحرای مشهد
۲,۰۳۳	۲۱۱,۵۴۴	دژبوزان
۱۴۳,۲۱۵	۱۹۰,۴۷۵	مهتاب ثامن
.	۱۷۶,۱۳۵	شادیاخ سازان شرق
۳,۸۷۷	۱۴۲,۸۵۱	اب عمران سازه مهرپارسیان
۳۹,۰۰۰	۱۳۶,۳۴۸	مهندسی مشاور ایده پردازان توسعه
۱۲۷,۴۱۲	۱۲۷,۴۱۲	آبسوی توس
۱,۷۴۵,۵۸۳	۱,۸۷۹,۱۷۳	سایر (عمدتاً مربوط به مارلیک نیروی شرق، بارو دژ آسیا و کوه پایه سازه خراسان)
۶,۹۸۸,۴۶۸	۲۴,۶۹۷,۷۸۸	جمع

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰-۲- طرح های تملک دارایی های سرمایه ای در تاریخ صورت های مالی فاقد دارایی های احتمالی می باشد.

۲۰-۳- بدهی های احتمالی در تاریخ صورت های مالی به شرح زیر می باشد.

۲۰-۳-۱- مبلغ ۱۱,۹۰۵ میلیون ریال بابت تنه بدهی خرید پمپ و الکترو موتور جهت طرح آبرسانی به مشهد از سد دوستی از طریق بانک ملی ایران شعبه مشهد از محل منابع صندوق ذخیره ارزی در اختیار شرکت قرار گرفته است. قابل ذکر آنکه بر اساس تصویب نامه هیات محترم وزیران به شماره ۱۵۹۷۰/ت/۲۸۷۲۸ه مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۰۸ بازپرداخت وجوه تامین شده به انضمام سود متعلقه توسط سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور در قوانین بودجه سنواتی منظور خواهد شد. در این خصوص مبلغ ۶,۲۶۳,۸۶۰ یورو توسط صندوق مذکور مطالبه شده که به دلیل عدم تخصیص بودجه لازم تا کنون پرداخت نشده است. همچنین طبق مکاتبه مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ بانک ملی شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی اعلام گردیده تا زمان تسویه کامل تسهیلات بانک، مسئولیت تادیه طلب به عهده امضا کننده قرارداد و مستندات طلب بوده و جابه جایی مدیریت پروژه بین دستگاه های مختلف از نظر حقوقی تاثیری در تعهدات مدیونین و متعهدین قراردادهای اولیه ندارد.

۲۱- رویدادهای پس از پایان تاریخ گزارشگری

در دوره زمانی پس از تاریخ صورت های مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا در یادداشت های توضیحی صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۲۲- وضعیت اعتبارات ارزی

طرح های تملک دارایی های سرمایه ای در تاریخ صورت های مالی فاقد اعتبارات ارزی می باشد.