



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 ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ به تایید مجری و ذیحساب طرح رسیده و اصلاحیه بعدی آن در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ ارائه شده است.

مجری طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای
محمد علی نعمت‌نژاد

ذیحساب طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای
سید مهدی حسینی



د.آب رازمدان خود را به این بگذازد فرزندان خود امانت گرفتاریم

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی

طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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
۰	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		
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
۱,۰۰۲,۴۷۰	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		وجوه مصرف نشده از محل وجوه انتقالی
۵۴۴,۶۴۲	۵۴۴,۶۴۲				وجوه مصرف نشده سال جاری - منابع عمومی
	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 هیأت 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 جاذب 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

۱-۴- 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 ۱۴۰۲	تعداد پروژه	سال شروع	بیش بینی سال خاتمه	منابع تامین اعتبار	نحوه اجرای طرح	محل اجرای طرح	دستگاه بهره بردار
تأمین آب عمومی	۱۳۰۴۰۱۴خ۱۰۲	تأمین زیرساخت های شهرک ها ، بواهی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی	استانی	غیر انتفاعی	۱۹۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	.	.	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 سامانه های رودخانه ها	استانی	غیر انتفاعی	۱,۰۱۳,۷۸۶	۱۱۷,۶۵۱	۶۰,۶۶۶	.	۱۲۰	۱۳۸۰	۱۴۰۵	درآمد عمومی سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۶خ۶۶۶	اجرای حفاظت و احیاء آب های زیرزمینی سطح استان	استانی	غیر انتفاعی	۲۶۶,۹۱۲	۱۷۰,۰۶۸	۸۵,۰۶۸	.	۲	۱۴۰۰	۱۴۰۳	درآمد عمومی سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
جمع منابع عمومی															
منابع ابلایی	۱۳۰۷۰۰۲۰۴۱	آبرسانی به سرخس *	ابلاغی	انتفاعی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۸۱۴	۵۲,۸۱۴	۲۰۵,۰۰۰	۱	۱۳۸۹	۱۴۰۳	منابع عمومی - سایر منابع عمومی - اوراق مشارکت سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی - سرخس	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۳۰۶۴	آبرسانی به شهر نیشابور از سد بار *	ابلاغی	انتفاعی	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۸۱۳	۷۲,۸۱۳	۴۰۰,۰۰۰	۱	۱۳۹۱	۱۴۰۳	منابع عمومی - سایر منابع عمومی - اوراق مشارکت سایر منابع - منابع داخلی	پیمانی	خراسان رضوی - نیشابور	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۳۰۸۰	آبرسانی به شهر های دارای تنش آبی **	ابلاغی	انتفاعی	مستمر	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴	مستمر	مستمر	منابع عمومی سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور مادر تخصصی
جمع منابع ابلایی نقل به صفحه بعد															

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

۱-۴- 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 ۱۴۰۳	تعداد پروژه	سال شروع	پیش بینی سال خاتمه	منابع تامین اعتبار	نحوه اجرای طرح	محل اجرای طرح استان - شهرستان	دستگاه بهره بردار
		جمع منابع ابلاغی نقل از صفحه قبل													
منابع ابلاغی	۱۳۰۷۰۰۴۱۵۴	ساختمان شبکه آبیاری و رهکشی دوستی *	ابلاغی	انتفاعی	۱۵۰,۰۰۰	-	-	۱,۱۳۰,۶۲۷	۶۱,۰۰۰	۱	۱۳۷۵	۱۴۰۱	پیمانی	خراسان رضوی - سرخس	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
	۱۳۰۷۰۰۲۳۱۴	تامین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی یال شمالی هزار مسجد ***	ابلاغی	انتفاعی	۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۲	۱۴۰۲	۱۴۰۷	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران	
	۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد از طریق جایگزینی بسات تصفیه شده ****	ابلاغی	انتفاعی	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۷۳۲	۳۴۴,۴۹۳	۳۴,۲۳۹	۱	۱۳۷۶	۱۴۰۲	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی - مشهد	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
												منابع عمومی - اوراق مشارکت			
												سایر منابع - منابع دولتی			
	۱۳۰۷۰۰۳۱۲۲	مطالعه طرح های تامین و انتقال آب در حوضه های آبریز کشور *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۱۱,۵۲۰	۳,۵۰۰	۸,۰۲۰	۱	مستمر	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۳۳۰۵	ساختمان سد و شبکه آبیاری و رهکشی شورپیچ *	ابلاغی	انتفاعی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۷,۵۵۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۶۷,۵۵۰	۲	۱۳۸۸	۱۴۰۲	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی - سرخس	شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
												سایر منابع - منابع داخلی			
												سایر منابع - صندوق توسعه ملی			
	۱۳۰۷۰۰۵۰۰۶	مطالعه و اجرای ساماندهی تعیین حد بستر و حریم رودخانه ها در حوضه های آبریز کشور *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۲۱۹,۲۰۰	۱۵۱,۲۰۰	۶۸,۰۰۰	۱	۱۳۷۳	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
۱۳۰۷۰۰۵۰۳۱	ساماندهی رودخانه مرزی کشور *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۷,۵۰۰	۵۵۰۰	۲,۰۰۰	۱	مستمر	مستمر	منابع عمومی - سایر	پیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران	
	جمع منابع ابلاغی نقل به صفحه بعد														
					۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۷۵,۱۲۹	۴,۵۸۵,۴۲۰	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

۱-۴- 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 ۱۴۰۲	تعداد پروژه	سال شروع	پیش بینی سال خاتمه	منابع تامین اعتبار	نحوه اجرای طرح	محل اجرای طرح استان - شهرستان	دستگاه بهره بردار
		جمع منابع ابلاغی نقل از صفحه قبل													
منابع ابلاغی	۱۳۰۷۰۰۶۰۰۳	تجهیز نقاط مصرف به ابزارهای اندازه گیری *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۵,۰۰۰	۰	۴,۵۸۵,۳۳۰	۷۸۹,۸۰۹	۱۳۸۸	۱	منابع عمومی - سایر	بیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۰۰۳۶	طراحی شبکه اندازه گیری منابع آب کشور *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۳,۵۰۰	۰	۳,۵۰۰	۱	۱۳۸۹	۱	منابع عمومی - سایر	بیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۳	مرمت و بازسازی تاسیسات آبی در دست بهره برداری *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۱۳,۷۰۰	۳,۷۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱۳۸۸	۱	منابع عمومی - سایر	بیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۴	مطالعه و اجرای طرح های تعادل بخشی تغذیه مصنوعی *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۶۸۶۶۰	۲۹۸۶۰	۳۸۸۰۰	۱	۱۳۷۲	۱	منابع عمومی - سایر	بیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۵	تکمیل و تجهیز شبکه اندازه گیری آبهای سطحی و زیرزمینی *	ابلاغی	غیر انتفاعی	مستمر	۳۸,۰۲۴	۸,۸۷۹	۲۹,۱۴۵	۱	۱۳۴۱	۱	منابع عمومی - سایر	بیمانی	خراسان رضوی	شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران
		جمع منابع ابلاغی							۸۷۶,۲۵۴	۴,۶۲۷,۷۵۹	۵۵,۰۴۰,۱۳				
		جمع کل							۹۲۶,۲۵۴	۵,۰۸۷,۷۶۳	۶,۴۹۰,۷۳۶				

❖ موافقتنامه های طرح های ابلاغی فی ما بین 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 ما بین 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 ۱۳۰۷۰۰۲۳۱۴ (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 مبالغ مزبور در سال ۱۴۰۲ موافقتنامه ای مبادله نشده است، لیکن به استناد نامه شماره ۱۲۰۷۲۱/۱۳۰۷۰۰۲۳۱۴ سازمان برنامه بودجه کشور ابلاغیه صادره در حکم مبادله موافقتنامه تلقی گردیده است. لازم به ذکر است مبالغ مزبور در موافقتنامه مبادله شده سال ۱۴۰۲ به عنوان عملکرد سال ۱۴۰۲ درج شده است.

❖❖❖❖ بابت طرح ۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸ (تامین آب مشهد از طریق جایگزینی سبب 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 مبالغ مزبور در موافقتنامه مبادله شده سال ۱۴۰۳ به عنوان عملکرد سال ۱۴۰۲ منظور گردیده است.

۲- اهمیت 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 حسابها ثبت می شود.

۲-۷-۲- درآمد حاصل از عملیات مبادله ای به ارزش متصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی 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 حسابها 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 حسابها 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 برداختنی 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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	شماره حساب	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۱,۵۳۱,۶۲۱	۵۴۴,۶۴۲	۳-۱	۴۱۰۱۱۰۰۴۴۴۱۱۰۳۰۶	بانک مرکزی جاری
۱,۶۲۰	۱,۳۴۲	۳-۱	۴۱۰۱۱۰۰۴۴۲۱۶۰۲۸۷	بانک مرکزی جاری
۶۶	۰		۴۰۰۱۱۰۰۴۰۷۱۴۳۲۷۹	بانک مرکزی جاری
۵۰۰	۰	۳-۱		تنخواه گردان پرداخت عملیات سرمایه ای
۱,۵۳۳,۸۰۷	۵۴۵,۹۸۴			

۳-۱- موجودی حساب های بانکی پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۵۴۴,۶۴۲ میلیون ریال به عنوان وجوه 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 فره 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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۶,۸۷۲	۴۳۳,۰۱۰	۹-۳	وجوه سپرده نزد خزانه
۸۲,۳۶۸	۷۱,۵۲۲	۴-۱	اسناد خزانه اسلامی سررسید نشده - سپرده حسن انجام کار
۶,۶۳۹	۶,۶۳۹	۱۱-۳	وجوه چک های بین راهی انتقالی به خزانه
۱,۲۱۰	۱,۲۱۰	۱۱-۴	وجوه نامشخص انتقالی به خزانه
۲۴۷,۰۸۹	۵۱۲,۳۸۱		

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		
.	(۲۷,۳۱۲)	.	.	.	۲۷,۳۱۲	۱۴۰۲
۳۰,۸۷۵	.	.	.	.	۳۰,۸۷۵	۱۴۰۳
۳۱,۸۹۳	(۱۰,۶۹۲)	۱۸,۴۰۴	۱۸,۴۰۴	.	۲۴,۱۸۱	۱۴۰۴
۸,۷۵۴	.	۸,۷۵۴	.	۸,۷۵۴	.	۱۴۰۵
<u>۷۱,۵۲۲</u>	<u>(۳۸,۰۰۴)</u>	<u>۲۷,۱۵۸</u>	<u>۱۸,۴۰۴</u>	<u>۸,۷۵۴</u>	<u>۸۲,۳۶۸</u>	

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	انواع لوله و اتصالات
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۹۵۶	۱۵۳,۱۰۷	
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	سایر اقلام
<u>۴۹,۹۵۶</u>	<u>۱۵۶,۱۰۷</u>	

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 (۶-۱) 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

۶- دارایی های ثابت مشهود

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
دارایی های در جریان تکمیل	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های سرمایه ای	۱۰,۹۱۰,۹۹۲	۴,۹۵۰,۷۵۴
پیش پرداخت های مواد و کالا سرمایه ای	۲,۱۶۲,۸۰۱	۱۰۶,۹۶۰
	۵۹۱,۹۲۶	۰
	۱۳,۶۶۵,۷۱۹	۵,۰۵۷,۷۱۴

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	اضافات طی سال							کاهش طی سال		مانده پایان سال	
				منابع دریافتی سالجاری	حفظ قدرت خرید (یادداشت ۲-۹)	حسابهای پرداختی (یادداشت ۳-۱-۶)	موجودی کالا (یادداشت ۲-۵)	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای (یادداشت ۱-۲-۶)	پیش پرداخت‌های مواد و کالا سرمایه‌ای (یادداشت ۲-۲-۶)	سرمایه‌گذاری دولت (یادداشت ۷)	دریافتنی‌های بلند مدت دولت (یادداشت ۸)	هزینه‌ها (یادداشت ۱۳)		
۴.۱	۱۳۰۴۰۱۲۰۲	تامین زیرساختهای شهرک ها و مناطق ویژه اقتصادی	۲۰۹۶	۳۹	-	۳,۲۷۷	۳۲۶	-	-	-	(۵,۷۳۸)	-	-	-
	۱۳۰۷۰۰۵۲۰۵	اجرای ساماندهی رودخانه ها	-	۸۷,۶۵۲	-	۱۱۱,۲۹۵	۳,۳۵۰	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۲۹۷)	-
	۱۳۰۷۰۰۳۲۵۵	طرح های کوچک تامین و انتقال آب	۱۵۵,۶۱۳	۹۸,۵۰۱	۱,۱۳۰	۲,۲۳۷	۴,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۸۲۳
	۱۳۰۷۰۰۶۶۶۶	اجرای حفاظت و احیاء آب های زیرزمینی	-	۵۴,۲۱۸	-	۲۵,۱۳۳	۶,۳۰۴	-	-	-	-	-	(۸۵,۶۵۵)	-
۴.۲	۱۳۰۷۰۰۲۰۴۱	آبرسانی به شهر سرخس	۳۹۷,۷۶۵	۸۰,۱۹	۶,۶۷۲	۱۱۷,۰۰۹	۱۹۲,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۲۲,۰۶۵
	۱۳۰۷۰۰۲۰۶۴	آبرسانی به شهر نیشابور از سد بار	۶۰۴,۳۳۳	۱۵۲,۰۱۴	۱۳,۴۰۳	۱۱۱,۱۹۶	۹۴,۲۶۲	-	-	-	-	-	-	۹۷۵,۲۰۷
	۱۳۰۷۰۰۲۰۸۰	آبرسانی به شهرهای دارای تنش آبی	۱,۳۲۲,۹۷۹	۲۷۵,۹۳۸	۱۶,۴۷۴	۱,۹۲۱,۹۰۱	۶۰۹,۳۵۶	۱۷,۳۰۱	۸,۸۸۱	-	-	-	-	۴,۰۷۲,۷۳۰
	۱۳۰۷۰۰۲۱۵۴	شبکه آبیاری و زهکشی سد دوستی	۹۴۰,۷۳۶	۴,۳۵۰	۱۰,۸۴۷	۵۳,۴۲۳	۶۱	-	-	-	-	(۱,۰۰۹,۴۱۷)	-	-
	۱۳۰۷۰۰۲۳۱۴	تامین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی یال شمالی هزار مسجد	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۳۴۱,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۱,۰۷۸
	۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد از طریق جایگزینی رساب تصفیه شده	۳۳۸,۱۰۰	۴,۹۰۰	۱۲,۵۸۰	۱۵۰,۰۰۵	۲۲۱,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	۷۲۷,۱۰۵
	۱۳۰۷۰۰۳۱۲۲	مطالعه طرح‌های تامین و انتقال آب	-	-	۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰)	-
	۱۳۰۷۰۰۳۲۰۵	ساختمان سد و شبکه آبیاری و زهکشی سوریجه	۶۹۵,۸۷۱	۲۱۸,۰۲۰	-	۱,۹۲۱,۶۴۷	۱۵,۲۱۹	۲۶۴,۳۹۵	۱۹۳,۸۲۲	-	-	-	-	۳,۳۰۸,۹۷۴
	جمع نقل به صفحه بعد			۴,۳۵۷,۴۹۳	۱,۴۰۳,۶۵۱	۶۱,۲۵۵	۴,۷۶۰,۲۰۱	۱,۱۴۷,۲۵۰	۲۸۱,۶۹۶	۲۰۲,۷۰۳	(۵,۷۳۸)	(۱,۰۰۹,۴۱۷)	(۲۸۸,۱۰۲)	۱۰,۹۱۰,۹۹۲

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

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

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شماره طرح	عنوان طرح	مانده ابتدای سال	اضافات طی سال						کاهش طی سال			مانده پایان سال
				منابع دریافتی سالیجاری	حفظ قدرت خرید (یادداشت ۹-۲)	حسابهای پرداختی (یادداشت ۶-۱-۴)	موجودی کالا (یادداشت ۵-۲)	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای (یادداشت ۶-۲-۱)	پیش پرداخت‌های مواد و کالا سرمایه‌ای (یادداشت ۶-۲-۲)	سرمایه‌گذاری دولت (یادداشت ۷)	دریافتنی‌های بلند مدت دولت (یادداشت ۸)	هزینه‌ها (یادداشت ۱۳)	
جمع نقل از صفحه قبل													
	۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰	ساختمان سد زنگلاتلو و شبکه آبیاری و زهکشی	۴,۳۵۷,۴۹۳	۱,۴۰۳,۶۵۱	۶۱,۳۵۵	۴,۷۶۰,۳۰۱	۱,۱۴۷,۲۵۰	۲۸۱,۶۹۶	۲۰۲,۷۰۳	(۵,۷۲۸)	(۱,۰۰۹,۴۱۷)	(۲۸۸,۱۰۲)	۱۰,۹۱۰,۹۹۲
تجزیه و تحلیل			۵۸۹,۴۵۱	۲۴,۹۱۷	۰	۱۰,۵۸۰	۹,۵۳۱	۰	۰	۰	(۶۳۴,۴۷۹)	۰	۰
	۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲	ساختمان سد قره تیکان و شبکه آبیاری و زهکشی	۳,۸۱۰	۴۶,۳۴۷	۰	۹,۷۴۸	۷,۶۹۶	۰	۰	۰	(۶۷,۶۰۱)	۰	۰
	۱۳۰۷۰۰۳۲۳۷	ساختمان سد چهجه و شبکه آبیاری و زهکشی	۰	۰	۰	۶۹	۰	۰	۰	۰	(۶۹)	۰	۰
	۱۳۰۷۰۰۵۰۰۶	مطالعه و ساماندهی تعیین حد حریم رودخانه ها	۰	۴۶,۵۰۳	۴۱,۹۲۳	۱۶۲,۳۱۵	۱۷	۲۶۳	۰	۰	۰	(۲۵۱,۰۲۱)	۰
	۱۳۰۷۰۰۵۰۲۱	مطالعه و اجرای ساماندهی رودخانه های مرزی	۰	۲,۴۰۰	۰	۲,۹۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۳۲)	۰
	۱۳۰۷۰۰۶۰۰۳	تجهیز نقاط مصرف به ابزارهای اندازه گیری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۳۰۷۰۰۶۰۳۶	طراحی شبکه اندازه گیری منابع آب کشور	۰	۴۸۴	۰	۱,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۸۱)	۰
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۳	مرست و بازسازی تأسیسات آبی در دست بهره برداری	۰	۹,۹۱۹	۰	۲۶,۰۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۰۰۹)	۰
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۴	مطالعه و اجرای طرح های تعادل بخشی	۰	۱۶۹,۲۸۳	۰	۵۶,۴۶۱	۴۱,۷۴۹	۰	۰	۰	۰	(۲۶۷,۴۹۳)	۰
	۱۳۰۷۰۰۶۱۱۵	تکمیل و تجهیز شبکه اندازه گیری آب های سطحی	۰	۲,۷۷۲	۰	۲,۸۳۲	۹۳۱	۰	۰	۰	۰	(۶,۵۳۵)	۰
جمع کل													
			۴,۹۵۰,۷۵۴	۱,۷۰۶,۲۷۶	۱۰۳,۱۷۸	۵۰,۳۳,۱۲۵	۱,۲۰۷,۱۷۴	۲۸۱,۹۵۹	۲۰۲,۷۰۳	(۵,۷۲۸)	(۱,۷۱۱,۵۶۶)	(۸۵۶,۸۷۳)	۱۰,۹۱۰,۹۹۲

۶-۱-۱- دارایی های در جریان تکمیل تا مبلغ ۱۴۰۹۱,۴۱۳ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای تمام خطر می باشد

۶-۱-۲- مبلغ ۸۵۶,۸۷۳ 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 ۵,۰۳۳,۱۲۵ میلیون ریال افزایش دارایی در جریان شامل مبلغ میلیون ۴,۵۸۱,۳۸۵ ریال به طرفیت حسابهای پرداختنی (یادداشت ۱-۱-۹) و مبلغ ۴۵۱,۷۴۰ میلیون ریال بابت بیمه پرداختنی (یادداشت ۱-۱-۱۱) می باشد.

شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان رضوی
طرح های تملک دارایی های سرمایه ای
یادداشت های توفیحی 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 ناسر (شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور) می باشد. همچنین طبق مکاتبه شماره ۹۹/۲۲۶۹۲/ت/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.

۵-۱-۶- 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	
		۱۴۰۲	۱۴۰۱			۱۴۰۲	۱۴۰۱
۱۳۰۴۰۱۲خ۱۰۲	تامین زیرساخت های شهرکها ، نواحی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی *	۱۰۰	۹۷	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	
۱۲۰۷۰۰۲۱۵۴	شبکه آبیاری و زهکشی سد دوستی	۱۰۰	۹۶	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
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰	ساختمان سد زنگلانلو و شبکه آبیاری و زهکشی - ابیورد	۱۰۰	۱۰۰	۱۴۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۵۸۹,۴۵۱
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲	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.

۵-۱-۶-۱ بودجه مخارج آتی ، برآورد تاریخ بهره برداری و درصد تکمیل براساس پیش بینی مدیر فنی طرح می باشد .

۵-۱-۶-۲ بودجه مخارج آتی طرح های ۱۳۰۴۰۱۲خ۱۰۲ و ۱۳۰۷۰۰۲۱۵۴ و ۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰ و ۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲ بابت پرداخت مانده تعهدات طرح های مذکور می باشد.

۵-۱-۶-۱ 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 پیساب و نظارت مهندسین 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 پیساب، میزان مطالبات شرکت پیساب از سوی دادگاه تجدید نظر بالغ بر ۴۴۰,۰۰۰ 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 در 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 داور موضوع حل و فصل گردد، لذا موضوع از طریق داور عالی فنی سازمان برنامه و بودجه در حال پیگیری است و نتیجه آن ناکتون 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:

۱۴۰۲	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷۰,۰۷۳	۰	قرارگاه خاتم الانبیا
۵۰۰,۰۰۰	۰	توسعه صنایع پتروماکان
۴۰۱,۷۱۷	۰	تیفرم
۲۲۶,۶۰۴	۰	تروند تدبیر
۱۳۹,۲۲۶	۰	عمران پیام توس
۳۵,۸۷۹	۱,۵۸۲	صحرای مشهد
۳۳,۴۷۲	۴,۰۰۰	مهندسی مشاور ایده پردازان توسعه
۳۰,۲۸۴	۰	شادیخ سازان شرق
۲۶,۸۳۶	۰	دژبوتان
۲۶,۴۹۳	۷۵۰	ماندر سازه
۱۷۲,۲۱۷	۱۰۰,۶۲۸	سایر (عمدتاً مربوط به شرکت های طوس آب ، آب عمران سازه و پارسیان)
۲,۱۶۲,۸۰۱	۱۰۶,۹۶۰	

۲-۶-۱- 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.

۲-۶-۲- 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
۵۹۱,۹۲۶	

۳-۶-۱- 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

۳-۶-۲- 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
۱۳۰۴۰۱۲۱۰۲	تامین 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 زنگلانلو و شبکه آبیاری و زهکشی	۱,۹۲۳,۱۴۹	۶۳۴,۴۷۹	۲,۵۵۷,۶۲۸
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۲	ساختمان سد قره تیگان و شبکه آبیاری و زهکشی	۱,۳۷۳,۵۲۶	۶۷۶۰۱	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	۱۶۵۳	۰	۱۶۵۳
۱۳۰۷۰۰۳۱۳۱	ساختمان سد بار و شبکه آبیاری و زهکشی	۲۶۱۰	۰	۲۶۱۰
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 عبادله ای

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۸۶,۲۹۱	۳,۰۰۱,۷۷۹	۹-۱	حساب های پرداختنی
۹۸,۲۰۷	۲۸۴,۲۲۵	۹-۲	اسناد خزانه اسلامی پرداختنی
۱۵۶,۹۳۸	۴۳۳,۰۱۰	۹-۳	سبرده های پرداختنی
۱,۵۴۱,۴۲۶	۳,۷۱۹,۰۱۴		
(۹۸,۲۰۷)	(۲۸۴,۲۲۵)	۹-۲	کسر می شود
۱,۴۴۳,۲۲۹	۳,۴۳۴,۷۸۹		هزینه مالی آتی (حفظ قدرت خرید اسناد خزانه اسلامی)

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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
جمع کل	جمع کل		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۷۰۱,۰۷۱	۸۱,۵۱۱	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۲۵۵,۳۶۹	۵۲۰,۰۱۷	۰	شرکت آب منطقه ای خراسان رضوی
۱۳۴,۳۰۱	۱۷۰,۵۸۰	۲۲,۴۴۲	عمران پیام توس
۳,۶۰۷	۱۱۴,۶۵۵	۱۶,۱۷۳	ماروسک
۲,۹۲۳	۱۰۰,۲۵۳	۱۲,۰۰۲	سوپر پمپ
۰	۸۵,۶۸۹	۰	خوشنام خراسان
۳۲,۱۵۸	۸۲,۵۲۴	۰	آویسا یارسه زابل
۱۷,۳۴۳	۷۸,۰۰۸	۱۴,۴۵۸	مانند سازه
۰	۵۹,۴۳۷	۹,۲۲۸	به آب سازپرو
۰	۵۱,۱۷۴	۵,۱۰۰	پویاب طوس
۶۰,۳۹۱	۴۸,۹۵۲	۸,۹۸۴	سروآب
۰	۴۴,۶۷۲	۰	مهندسی نوین کامپوزیت صدرا
۱۲,۸۷۲	۴۴,۱۷۴	۵,۰۰۸	مشهد زمین ساخت
۰	۴۰,۷۷۵	۷,۸۲۶	آبادگران عمران توس
۲۸,۳۳۱	۳۸,۶۱۱	۶,۴۳۷	آب پوی
۳۲,۱۶۸	۲۸,۳۷۷	۴,۸۴۷	آب و خاک قدس رضوی
۲۹,۳۲۲	۳۶,۸۴۱	۲۰,۸۵۴	آهآب
۱۸,۹۵۹	۳۲,۹۸۴	۳,۷۷۰	تماوان
۰	۲۲,۷۷۴	۳,۱۶۵	حفاری دشت امید
۱۳,۰۶۱	۲۲,۶۴۳	۶,۰۸۸	ری آب
۲۸,۴۸۶	۲۲,۲۲۷	۸,۰۴۵	طوس آب
۹۵۷	۳۱,۴۱۱	۳,۵۷۱	صدرا بتن پارس
۰	۲۸,۱۸۱	۲,۰۶۳	زرآب شرق
۱,۷۹۴	۲۵,۱۳۵	۴,۱۱۴	صحرای مشهد
۶۱۴,۵۴۹	۵۳۰,۶۱۴	۹۴,۲۵۲	سایر اقلام
۱,۲۸۶,۲۹۱	۳,۰۰۱,۷۷۹	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	
ملیون ریال		مانده ابتدای سال
۱,۲۸۶,۲۹۱		دارایی های در جریان تکمیل
۴,۵۸۱,۳۸۵	۶-۱-۳	موجودی کالا
۱۸۰,۰۳۶	۵-۲	افزایش کسور وجد الصمان
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	
۳,۰۰۱,۷۷۹		

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 مهندسی 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 دیحسابی 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

ابتدای سال	ایحادی طی سال	کاهش طی سال	پایان سال	
۹۸,۲۰۷	۲۱۳,۹۶۱	(۱۳۲,۴۴۵)	۱۷۹,۷۲۳	اسناد خزانه اسلامی پرداختنی از محل اعتبارات سال قبل
۰	۱۰۴,۵۰۲	۰	۱۰۴,۵۰۲	اسناد خزانه اسلامی پرداختنی از محل اعتبارات سال جاری
۹۸,۲۰۷	۳۱۸,۴۶۳	(۱۳۲,۴۴۵)	۲۸۴,۲۲۵	

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

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
تیفرم	۱۰۶,۴۸۶	۸,۲۳۹	میلیون ریال
دژبوزان	۲۴,۳۲۶	۲,۴۱۴	
ترون تدبیر	۲۲,۵۵۳	۰	
جهاد نصر حمزه	۱۹,۷۹۴	۱۵,۲۹۲	
مارلیک نیروی شرق	۱۷,۲۰۷	۴,۹۶۸	
طوس آب	۱۶,۱۴۳	۹,۳۵۱	
آب یوی	۱۴,۰۷۷	۱۳,۷۴۸	
آب منطقه ای خراسان رضوی	۱۳,۱۷۴	۱۴,۳۳۵	۹-۳-۱
پیماب	۱۲,۲۲۰	۱۲,۲۲۰	
سوپر پمپ	۱۰,۶۱۹	۰	
سایر (عبدالدا مربوط به سروآب، نقش اوزار، طبرس، عمران پیام توس)	۱۷۶,۴۱۱	۷۶,۳۷۱	
	۴۳۳,۰۱۰	۱۵۶,۹۳۸	

شرکت سهامی آب منطقه ای حراسان 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 ۱۳۰,۷۰۰,۳۲۳۰ (ساختمان سد زنگنانلو و شبکه آبیاری و زهکشی - ایپورد) 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
	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابهای پرداختنی غیر مبادله ای	۳۶۸,۳۴۹	۰
	۳۶۸,۳۴۹	

- ۱-۱۰- مانده حساب های پرداختنی غیرمبادله ای به مبلغ ۳۶۸,۳۴۹ میلیون ریال مربوط به دریافتی از محل منابع داخلی شرکت بابت طرح ۱۳۰,۷۰۰,۳۲۳۰ تامین آب شرب مشهد از رودخانه های مرزی یال شمالی هزار مسجد می باشد.

۱۱- سایر بدهی های جاری

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

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

- ۲-۱۱- حالص 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 پیمانکار، تیفرم، نماوان، 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.

- ۳-۱۱- مبلغ مذکور در اجرای ماده ۱۲۸ قانون محاسبات عمومی کشور دستورالعمل حسابداری وجوه چک های بین راهی که طی نامه شماره ۴۰۳۰/۲۲۶ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۷ که به نایب دیوان محاسبات کشور رسیده، به دلیل عدم مراجعه ذینفعان در مهلت مقرر به حساب حراسته واریز شده است.

- ۴-۱۱- مبلغ ۱,۲۱۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۱,۰۳۰ میلیون ریال بابت سپرده های راكد 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 دستور العمل حسابداری وجوه فاقد مشخصات طی نامه شماره ۴۰۳۰/۲۲۶ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۷ به تایید دیوان محاسبات کشور رسیده، طبق دستورالعمل نظام حسابداری بهنش عمومی به حساب تمرکز وجوه نامشخص خزان 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

۱۴۰۱			۱۴۰۲			شرح	نوع تخصیص
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							
۲۷۴,۸۱۴	۰	۲۷۴,۸۱۴	۴۴۷,۲۳۶	۰	۴۴۷,۲۳۶	نقدی	
۴۶,۸۳۴	۴۶,۸۳۴	۰	۱۵,۲۹۱	۹,۴۵۳	۵,۹۳۸	اسناد خزانه اسلامی	
۳۲۱,۶۴۸	۴۶,۸۳۴	۲۷۴,۸۱۴	۴۶۲,۶۲۷	۹,۴۵۳	۴۵۳,۱۷۴	جمع منابع عمومی	
منابع ابلاغی							
۳,۱۱۵,۷۹۴	۴۹۸,۸۶۲	۲,۶۱۶,۹۳۲	۶,۸۰۰,۱۲۶	۲,۴۴۹,۰۰۶	۴,۳۵۱,۱۲۰	نقدی	
۳۵۰,۷۴۲	۲۲۵,۳۹۹	۱۲۵,۳۴۳	۷۳۵,۲۲۱	۵۶۳,۶۰۱	۱۷۱,۶۲۰	اسناد خزانه اسلامی	
۳,۴۶۶,۵۳۶	۷۲۴,۲۶۱	۲,۷۴۲,۲۷۵	۷,۵۳۵,۳۴۷	۳,۰۱۲,۶۰۷	۴,۵۲۲,۷۴۰	جمع منابع ابلاغی	

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 اسناداردهای 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 سرمایید 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 تخصصی یافته	دریافتی از محل اعتبارات ابلاغی	حفظ قدرت خرید (۱-۹)	هزینه ها (۱۳)	سویه بدهی ها اوراق تسویه خزانة	مانده پایان سال
۱۳۰۷۰۰۲۰۴۱	آبرسانی به شهر سرخس	۴۵۵,۰۲۹	۰	۱۲۱,۱۱۶	۶,۶۷۲	۰	۰	۵۸۲,۸۲۷
۱۳۰۷۰۰۲۰۴۴	آبرسانی به شهر نیشابور از سد بار	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	۹۶۷,۰۰۳
۱۳۰۷۰۰۳۰۱۸	تامین آب مشهد پسب تصفیه شده	۲۵۳,۷۳۲	۰	۱۲۸,۶۷۱	۱۲,۵۲۹	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 رنگلاشو و شبکه آبیاری و زهکشی	۲,۲۳۶,۲۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۶,۲۳۹
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	۲۶,۱۲۷
۱۳۰۷۰۰۵۰۲۱	ساماندهی رودخانه های مرزی	۲۵,۷۶۶	۰	۱۳,۰۴۶	۳۵۲	(۵,۶۸۴)	۰	۲۳,۴۸۰
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 تبادل 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
۱۳۰۷۰۰۵۲۰۵	اجرای ساماندهی رودخانه ها	۰	۶۲,۷۰۴	۱۳۸,۸۹۲	۱,۴۵۷	(۲۰۳,۷۵۳)	۷۰۰	۰
۱۳۰۷۰۰۳۲۵۵	طرح های کوئیک تامین و انتقال آب	۳۴۹,۱۵۸	۳۱۰,۹۶۴	۰	۱,۱۳۱	۰	۰	۶۶۱,۱۵۳
۱۳۰۷۰۰۶۶۶۶	اجرای حفاظت و احیاء آب های زیر زمینی	۲۸,۴۳۸	۸۸,۹۵۹	۰	۲۲۸	(۸۵,۸۸۲)	۲,۰۶۸	۲۳,۸۱۱
جمع		۸,۹۲۸,۷۰۱	۶۶۲,۶۲۷	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		
مصارف عمومی	اعتبارات ابلاغی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶,۵۷۸	۴,۳۷۷,۱۴۴	۴,۴۲۳,۷۲۲
۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
۰	۹,۳۹۹	۹,۳۹۹
۴۶,۵۷۸	۴,۴۹۶,۵۴۳	۴,۵۴۳,۱۲۱

فصل اول : ساختمان و مستحقات

فصل ششم : زمین

فصل هفتم : سایر دارایی های تولید نشده

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 شوربچه	تامین بخشی از آب شرب مشهد	۲۶ میلیون متر مکعب - ۲۷۰۰ هکتار
۱۳۰۷۰۰۳۲۳۰	ساختمان سد زنگلانلو و شبکه آبیاری و زهکشی - ابیورد	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 چهچه 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
۱۳۰۴۰۱۲خ۱۰۲	تامین زیرساخت های شهرک ها ، بواحی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی	تامین آب تا ورودی شهرک های صنعتی	۵ شهرک
۱۳۰۷۰۰۳خ۲۵۵	طرح های کوچک تامین و انتقال آب	تامین آب در بخش کشاورزی	۸۰۹ میلیون متر مکعب
۱۳۰۷۰۰۵خ۲۰۵	مطالعه ساماندهی رودخانه های محلی	ساماندهی و حفظ حریم و بستر	۶۴۳ کیلومتر
۱۳۰۷۰۰۶خ۶۶۶	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 رئیس جمهور و رئیس 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	.	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
.	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

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

مبالغ به میلیون ریال

فصول سرمایه گذاری	عملکرد طبق صورت های مالی										عملکرد بر مبنای قابل مقایسه
	دارایی در جریان تکمیل (یادداشت ۶-۱)	موجودی کالا (یادداشت ۵-۲)	بیش پرداختهای سرمایه ای (یادداشت ۱-۳) و کالا (یادداشت ۱-۴)	بیش پرداختهای مواد (یادداشت ۱-۴)	سایر بدهی های جاری (یادداشت ۱-۱)	حفظ قدرت خرید اسناد خزانه اسلامی (یادداشت ۱-۲)	جمع	عملکرد (یادداشت ۱-۴)	اسناد خزانه اسلامی پرداختی از محل اعتبارات سال قبل (یادداشت ۱-۳)	عملکرد از محل اعتبارات سال ۱۴۰۱	
اعتبارات منابع عمومی :											
فصل اول . ساختمان و مستحقات	۱۷۹,۷۴۹	۴۲۳,۸۹۱	۲۵۸,۲۵۴	۱۸,۴۳۵	۲۷۳,۸۲۰	۲۸۴,۵۰۱	۷,۳۸۵	۱,۴۴۶,۰۴۵	(۱,۳۹۶,۱۴۴)	(۳,۳۲۳)	۴۶,۵۷۸
فصل ششم : زمین	۴,۳۷۶	-	-	-	۹۸,۲۰۰	-	-	۱۰۲,۴۷۶	(۱۰۲,۴۷۶)	-	-
فصل هفتم : حق الزحمه کارکنان و سایر دارایی های تولید نشده	۳,۸۶۴	-	-	-	۴۹,۰۹۰	-	-	۵۲,۹۵۴	(۵۲,۹۵۴)	-	-
جمع اعتبارات منابع عمومی	۱۸۷,۸۸۹	۴۲۳,۸۹۱	۲۵۸,۲۵۴	۱۸,۴۳۵	۴۲۱,۱۲۰	۲۸۴,۵۰۱	۷,۳۸۵	۱,۶۰۱,۴۷۵	(۱,۵۵۱,۵۷۴)	(۳,۳۲۳)	۴۶,۵۷۸
اعتبارات ابلاغی :											
فصل اول . ساختمان و مستحقات	۱,۴۴۵,۸۴۹	۷۰۹,۳۹۸	۲,۰۷۹,۵۴۶	۷۷۶,۱۹۴	۲,۱۹۶,۸۴۴	۶۸,۹۴۲	۳۱۱,۰۷۸	۷,۵۸۷,۸۵۱	(۳,۰۰۰,۰۶۹)	(۲۱۰,۶۳۸)	۴,۳۷۷,۱۴۴
فصل ششم : زمین	۷۰,۰۰۰	-	-	-	۴۰,۰۰۰	-	-	۱۱۰,۰۰۰	-	-	۱۱۰,۰۰۰
فصل هفتم : حق الزحمه کارکنان و سایر دارایی های تولید نشده	۲,۵۳۸	-	-	-	۹,۳۹۹	-	-	۱۱,۹۳۷	(۲,۵۳۸)	-	۹,۳۹۹
جمع اعتبارات ابلاغی	۱,۵۱۸,۳۸۷	۷۰۹,۳۹۸	۲,۰۷۹,۵۴۶	۷۷۶,۱۹۴	۲,۲۴۶,۲۴۳	۶۸,۹۴۲	۳۱۱,۰۷۸	۷,۷۰۹,۷۸۹	(۳,۰۰۲,۶۰۷)	(۲۱۰,۶۳۸)	۴,۴۹۶,۵۴۳
جمع کل	۱,۷۰۶,۲۷۶	۱,۱۳۳,۲۸۹	۲,۳۳۷,۸۰۰	۷۹۴,۶۲۹	۲,۶۶۷,۳۶۳	۳۵۳,۴۴۳	۳۱۸,۴۶۳	۹,۳۱۱,۲۶۴	(۴,۵۵۴,۱۸۱)	(۲۱۳,۹۶۱)	۴,۵۴۳,۱۲۱

۱-۴-۱- مبلغ ۴,۵۵۴,۱۸۱ میلیون ریال عملکرد از محل اعتبارات سال ۱۴۰۱ شامل مبلغ ۱,۵۲۲,۱۲۱ میلیون ریال وجوه نقد پایان سال ۱۴۰۱ (یادداشت ۳) و مبلغ ۳,۰۳۲,۰۶۰ میلیون ریال وجوه دریافتی از محل اعتبارات منابع عمومی و ابلاغی سال قبل به ترتیب به مبلغ ۹,۴۵۳ میلیون ریال و ۳,۰۱۲,۶۰۷ 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	کنترل قراردادها
۷۸۷,۰۱۵	۶۵,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی
۵۴۳,۷۲۴	۲۷۰,۶۸۲	کنترل منابع بودجه ای
۹,۲۱۹	۱۵,۱۱۵	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 ۹,۰۰۰ 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	تیفرم
.	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	ماندر سازه
۱۳,۸۳۵	۲۲۵,۹۵۲	صحرای شهید
۲,۰۳۳	۲۱۱,۵۴۴	دربوزان
۱۴۳,۲۱۵	۱۹۰,۴۷۵	مهاب ثامن
.	۱۷۶,۱۳۵	شادیخ سازان شرق
۳,۸۷۷	۱۴۲,۸۵۱	اب عمران سازه مهریارسیان
۳۹,۰۰۰	۱۳۶,۳۴۸	مهندسین 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 بهای 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.