

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تأمین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱) صورتهای مالی شرکت تأمین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت تأمین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های این مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت تأمین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد شواهد حسابرسی کشف شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص

۳) ابهام در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده

شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۱۱، اعتبارات مربوط به مالیات موصوف به ارزش افزوده به مطالبات شرکت از اداره امور مالیاتی به مبلغ ۲۹,۹۴۰,۰۴۴ میلیون ریال منظور گردیده است، قطعیت بازیافت طلب منوط به اظهار نظر مقامات امور مالیاتی است.

۴) ابهام در ارتباط با تسویه بدهی ها و دریافت مطالبات

۴-۱- شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳-۱، ۴-۱، دارایی های جاری تکافوی بدهی های جاری را نمی دهد و شرکت قادر به تسویه بستانکاران از محل منابع داخلی نمی باشد.
۴-۲- شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۰، شرکت موفق به جذب مبلغ ۱۰,۲۴۱,۸۶۱ میلیون ریال از میلگرد امانی نزد شرکت ذوب آهن اصفهان (دریافتی بابت افزایش سرمایه) نگردیده است.
- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند های ۳ و ۴ تعدیل نشده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۵) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۶) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی میشود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی میشوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی میشود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، شناخت کافی کسب میشود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی میشود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری میشود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل میگردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صاحبان سهام گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷) مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تساوی حقوق صاحبان سهام از بابت آورده سهامداران مازاد بر سرمایه رعایت نشده است. (یادداشت های توضیحی ۱۶ و ۱۷)

۸) اقدامات انجام شده در ارتباط با مصوبات مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۴ از بابت بندهای ۳ و ۷ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۰) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۴، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مزبور، تشریفات مندرج در ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت رعایت گردیده و نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱) به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۹، تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱۴,۰۹۴,۱۶۱ میلیون ریال جهت پروژه ماندگان هزینه گردیده لیکن صورت وضعیت ارسالی قطعی نگردیده و وجهی از شرکت آب منطقه ای استان اصفهان دریافت نشده است.

۱۲) مفاد ماده ۳۸ قانون تأمین اجتماعی از بابت آزاد نمودن سپرده بیمه پس از اخذ مفاد حساب بیمه از شرکت نورد و لوله صفا رعایت نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آئین تراز آریا
(حسابداران رسمی)

اکبر هاشمیان
۸۱۱۰۹۴

امیرعباس رئیس طاهری
۰۲۳۱۴۵

مؤسسه حسابرسی آئین تراز آریا
ثبت ۲۳۴۹ (حسابداران رسمی)

۳ خرداد ۱۴۰۴



شرکت تامین آب صفه

ISFAHAN WATER SUPPLY CO

ثبت ۶۱۸۸۴ سهامی خاص

شماره:.....

تاریخ:.....

پیوست:.....

شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریان‌های نقدی

۶-۳۱

• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

شرکت تامین و فرآوری مواد معدنی
فولاد مبارکه (سهامی خاص)

سید محمود حسینی پزوه

رئیس هیات مدیره - غیر موظف

شرکت پالایش نفت اصفهان
(سهامی عام)

مهدی صرامی فروشانی

نائب رئیس هیات مدیره - غیر موظف

سازمان همیاری شهرداری‌های اصفهان

سید فرهاد قادریان

عضو هیات مدیره و مدیر عامل - موظف

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
(سهامی عام)

مهرداد اسماعیلی تودشکی

عضو هیات مدیره - غیر موظف

اتاق بازرگانی و صنایع و معادن اصفهان

رسول موسی رضایی

عضو هیات مدیره - موظف

شهرداری اصفهان

علیرضا طباطبایی نائینی

عضو هیات مدیره - موظف

شرکت فولاد مبارکه اصفهان
(سهامی عام)

سید امیر طباطبائیان

عضو هیات مدیره - موظف



کدپستی: ۸۱۴۵۶۱۴۰۰

فکس: ۰۳۱۳۲۲۴۳۰۲۱

اصفهان / میدان امام حسین (ع) / خیابان باغ‌گلدسته / خیابان آیت‌الله خراسانی

کوچه شماره ۸ (شهید آرم) / ساختمان سان آرا / طبقه دوم / واحد ۲۴

Email: info@iwasco.ir

iwasco.ir

شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
 صورت سود و زیان
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

انباشته تا پایان سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
(۲۲۳)				هزینه‌های اداری و عمومی
(۲۲۳)	-	-		(زیان) عملیاتی
۱,۶۰۵,۱۵۱	-	-	۵	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱,۶۰۴,۹۲۸	-	-		سود خالص

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۷۶۰.۲۱۳	۷۳۶.۹۳۹	۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۴۸.۷۶۵.۷۳۸	۲۷۶.۲۱۵.۱۳۲	۷	پروژه دریا - تامین آب صنایع استان اصفهان از دریای عمان
۳۰.۳۲	۷.۷۰۵	۸	دارایی‌های نامشهود
۱۴۹.۵۲۸.۹۸۳	۲۷۶.۹۵۹.۷۷۶		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۴۳۹.۴۴۵	۱۴۰.۹۴.۱۶۱	۹	پروژه در جریان - تامین آب از منابع آبی جنوب استان اصفهان
۲۶.۸۸۵.۳۰۳	۶۱.۸۱۴.۳۶۵	۱۰	موجودی کالا
۱۴.۸۵۶.۰۷۹	۳۰.۳۵۰.۴۱۶	۱۱	سایر دریافتنی‌ها
۵۰.۳۴۲.۶۰۱	۲.۳۷۳.۳۰۰	۱۲	سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
۵۲۲.۰۳۷	۶۱۶.۸۸۶	۱۳	موجودی نقد
۴۸.۰۴۵.۴۶۵	۱۰۹.۲۴۹.۱۲۸		جمع دارایی‌های جاری
۱۹۷.۵۷۴.۴۴۸	۳۸۶.۲۰۸.۹۰۴		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۷.۷۴۹.۷۱۴	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴	سرمایه
۵۱.۹۵۱.۷۳۴	-		افزایش سرمایه در جریان
۵۳.۸۰۷	۵۳.۸۰۷	۱۵	اندوخته قانونی
۱.۳۸۴.۹۵۴	۱.۳۸۴.۹۵۴		سود انباشته
۷۱.۱۴۰.۲۰۹	۱۰۱.۴۳۸.۷۶۱		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های جاری
۹.۶۷۴.۵۴۰	۷۴.۷۲۳.۱۰۵	۱۶	سایر پرداختنی‌ها
۱۱۵.۲۷۲.۹۷۲	۲۰۰.۲۹۷.۴۹۶	۱۷	تسهیلات مالی و اعتبارات اسنادی
۱.۴۸۶.۷۲۷	۹.۷۴۹.۵۴۲	۱۸	ذخایر
۱۲۶.۴۳۴.۲۳۹	۲۸۴.۷۷۰.۱۴۳		جمع بدهی‌های جاری
۱۲۶.۴۳۴.۲۳۹	۲۸۴.۷۷۰.۱۴۳		جمع بدهی‌ها
۱۹۷.۵۷۴.۴۴۸	۳۸۶.۲۰۸.۹۰۴		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تامین آب اصفهان (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	انداخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	یادداشت
۱۳,۸۰۳,۳۲۹	۱,۴۹۲,۱۹۳	۵۳,۸۰۷	۹,۵۰۶,۶۱۵	۲,۷۴۹,۷۱۴	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
(۱۰۷,۳۳۹)	(۱۰۷,۳۳۹)	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۲
-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲
۵۷,۴۴۵,۱۱۹	-	-	۵۷,۴۴۵,۱۱۹	-	سود سهام مصوب
۷۱,۱۴۰,۳۰۹	۱,۳۸۴,۹۵۴	۵۳,۸۰۷	۵۱,۹۵۱,۷۳۴	۱۷,۷۴۹,۷۱۴	افزایش سرمایه در جریان
۳۰,۲۹۸,۵۵۲	-	-	(۵۱,۹۵۱,۷۳۴)	۸۲,۳۵۰,۲۸۶	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۰,۴۳۸,۷۶۱	۱,۳۸۴,۹۵۴	۵۳,۸۰۷	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
-	-	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳
-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

صورت جریان‌های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

انباشته تا پایان سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
(۱۰.۶۶۷.۶۸۹)	(۱۵.۷۳۲.۲۱۹)	۱۹.۳۰۷.۰۳۹	۱۹ نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۱۰.۶۶۷.۶۸۹)	(۱۵.۷۳۲.۲۱۹)	۱۹.۳۰۷.۰۳۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۸۹۹.۷۲۱)	(۲۴۰.۵۹۳)	(۵۲.۹۵۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۹.۱۱۹)	(۳.۲۸۹)	(۵.۵۷۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۷.۴۷۱.۷۲۸)	-	-	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۰.۹۸.۴۲۸	۲.۱۲۹.۱۲۷	۲.۹۶۹.۳۰۱	دریافت‌های ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۹.۷۹۲.۵۷۵)	(۴۲.۲۰۱.۶۹۳)	(۵۸.۳۸۵.۵۱۵)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل پروژه دریا
۱.۶۰۵.۱۵۱	-	-	دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۱.۴۶۹.۵۶۴)	(۴۰.۳۱۶.۴۴۸)	(۵۵.۴۷۴.۷۴۷)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۰۲.۱۳۷.۲۵۳)	(۵۶.۰۴۸.۶۶۷)	(۳۶.۱۶۷.۷۰۸)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۳۱.۶۱۹.۷۴۳	۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۸۷۰.۰۲۹	دریافت‌های نقدی ناشی از افزایش سرمایه
۵۱.۸۹۶.۷۴۰	۴۲.۴۴۵.۱۱۹	-	دریافت‌های نقدی ناشی از افزایش سرمایه در جریان
۴۲.۲۲۹.۹۷۲	-	۴۲.۲۲۹.۹۷۲	دریافت‌های نقدی ناشی از قرض‌الحسنه از سهامداران
(۲۲.۸۷۶.۶۷۷)	(۱.۶۵۸.۰۵۳)	(۱۹.۸۳۷.۴۴۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی و اعتبارات اسنادی
(۱۱۵.۶۳۹)	(۱۰۷.۲۳۹)	-	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۰۲.۷۵۴.۱۳۹	۵۵.۶۷۹.۸۲۷	۳۶.۲۶۲.۵۵۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۶۱۶.۸۸۶	(۳۶۸.۸۴۰)	۹۴.۸۴۹	خالص افزایش در موجودی نقد
-	۸۹۰.۸۷۷	۵۲۲.۰۳۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶۱۶.۸۸۶	۵۲۲.۰۳۷	۶۱۶.۸۸۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۲۹.۵۷۰.۲۷۱	۱۰۰.۸۴۲.۵۹۰	۱۰۷.۳۰۳.۹۴۶	۲۰ مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تأمین آب اصفهان صفه به شماره اقتصادی ۴۱۱۶۳۶۸۱۷۳۶۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۱۲۸۶۲۲ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۴ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۶۱۸۸۴ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسیده است و متعاقباً از همان تاریخ، شروع به فعالیت نموده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در استان اصفهان، شهرستان اصفهان، بخش مرکزی، محله چهارباغ عباسی، کوچه شهید مجید آزمون (۸)، بن بست سان آرا، پلاک ۸، ساختمان سان آرا، طبقه دوم، واحد ۲۴، کدپستی ۸۱۴۵۶۱۴۰۰۱ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح ذیل می باشد:

کلیه سرمایه‌گذاری‌ها، فعالیت‌ها و خدمات عمرانی، تولیدی، اقتصادی، مشارکت در سایر شرکت‌ها، پیمانکاری، بازرگانی، مشاوره و نظارت از جمله: الف) سرمایه‌گذاری در تولید، خرید آب شیرین، تأسیس و احداث کارخانه آب شیرین کن و متعلقات جنبی آن و خرید تجهیزات آب شیرین کن. ب) خرید و فروش آب.

ج) مشارکت در احداث و سرمایه‌گذاری طرح‌ها و سدسازی‌ها و انتقال آب از سدها و منابع تولیدی آب و مشارکت در کلیه صنایع، شرکت‌ها.

د) خرید چاه‌های آب و تغییر کاربری آن و هم چنین انتقال از حوزه‌های دور و انتقال آب از استان‌های مختلف.

ه) مطالعات فنی، مهندسی، اقتصادی، طرح جامع استحصال آب و طراحی و اجرای طرح‌های انتقال آب و فاضلاب و ایجاد و احداث تأسیسات و ابنیه لازم مربوط به طرح‌های آب و فاضلاب و تدوین استراتژی شامل اهداف و اولویت‌ها و فعالیت‌های مرتبط با طرح‌های منابع آب به همراه برنامه و تهیه و اجرای طرح جامع تأمین آب و تأسیسات فاضلاب واحدهای صنعتی و معدنی و کشاورزی.

ز) احداث و اجرای خطوط انتقال آب از کارخانه آب شیرین کن.

ح) حفظ، نگهداری و اداره عملیات و تعمیرات مربوط به خطوط انتقال اصلی و فرعی شبکه‌های آب و تأسیسات فاضلاب و سایر تأسیسات و ابنیه.

ط) تهیه قطعات و لوازم و ابزار ماشین آلات مربوط به تأسیسات آب و فاضلاب و صنایع جنبی.

ی) ارائه خدمات و تأمین نیازهای کل تأسیسات آب و فاضلاب واحدهای صنعتی تحت پوشش و همچنین تحصیل و تملک مورد نیاز برای عملیات اجرایی و توسعه‌های بعدی شرکت مطابق قوانین جاری کشور.

ک) اخذ و اعطای نمایندگی.

فعالیت شرکت طی دوره جاری اجرای عملیات خط لوله انتقال آب از دریای عمان به صنایع استان اصفهان بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۴۰۲

۵۹

سال ۱۴۰۳

۷۷

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که هنوز لازم الاجرا نیستند و بر صورت های

مالی آثار با اهمیتی نداشته اند به شرح ذیل است :

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" که الزامات آن در مورد کلیه صورت‌های مالی که دوره

مالی آن‌ها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود، لازم‌الاجرا است و الزامات آن تاثیر قابل ملاحظه‌ای در تهیه این صورت مالی تأثیری نخواهد



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

۳-۱-۱- صورت‌های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰، ۱۲، ۱۵، ۲۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از زمان بهره برداری محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۴- دارایی نامشهود

دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

۳-۵- موجودی کالا

۳-۵-۱- موجودی مواد و مصالح بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هریک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی مواد و مصالح به روش میانگین موزون سالانه تعیین می‌گردد.

۳-۶- ذخایر

۳-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و پرداخت می‌گردد.

۳-۷- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاری‌های جاری

آن گروه از سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار بعنوان دارائی جاری طبقه‌بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌های جاری و سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

شناخت درآمد

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار، در زمان تحقق سود تضمین شده شناسایی می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۱-۱- برآورد زمان بهره‌برداری از پروژه تأمین آب صنعتی از خلیج فارس و دریای عمان

بر اساس برآورد هیئت‌مدیره شرکت، پروژه تأمین آب صنایع استان اصفهان از دریای عمان در خصوص فاز ۱ تا پایان مرداد ۱۴۰۴ و پلنت اول فاز ۲ بر اساس طرح توجیهی پروژه در صورت تأمین منابع، تا پایان سال ۱۴۰۶ به بهره‌برداری خواهد رسید. همچنین دوره ساخت پروژه تأمین آب از منابع آبی جنوب استان اصفهان بر اساس مفاد قرارداد ۳۶ ماهه می‌باشد.

۴-۱-۲- برآورد عمر مفید دارایی‌ها

برآورد مدیریت از عمر مفید دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود به تفصیل در یادداشت‌های ۲-۳-۳ و ۲-۴ توضیح داده شده است. عمر مفید ذکر شده بیانگر الگوی مصرف منافع اقتصادی حاصل از بکارگیری دارایی‌های مربوط می‌باشد.

۴-۱-۳- تداوم فعالیت

۴-۱-۳-۱- تداوم فعالیت به معنای ادامه فعالیت شرکت در آینده قابل پیش بینی است. یعنی در تهیه صورت‌های مالی، هیچ قصد یا الزامی به انحلال شرکت یا کاهش قابل توجه در حجم عملیات شرکت فرض نمی‌شود. مدیریت برای ارزیابی تداوم فعالیت تمام اطلاعات موجود در خصوص آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه پس از تاریخ صورت وضعیت مالی) را بررسی کرده و هیچ موردی حاکی از ابهام اساسی نسبت به توانایی تداوم فعالیت شرکت وجود ندارد.

۴-۱-۳-۲- بدهی‌های جاری در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از دارایی‌های جاری شرکت است و شرکت در کوتاه مدت از محل منابع داخلی قادر به تسویه

بدهی‌ها نمی‌باشد. در این خصوص مراحل افزایش سرمایه از محل آورده سهامداران در حال انجام می‌باشد.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۱,۲۰۶,۰۵۹	۱,۳۹۲,۵۶۴	۱۲	سود حاصل از سپرده‌های کوتاه‌مدت بانکی
۱,۲۰۶,۰۵۹	۱,۳۹۲,۵۶۴		
(۱,۲۰۶,۰۵۹)	(۱,۳۹۲,۵۶۴)	۵-۱	انتقال به پروژه در جریان - دریا
-	-		

۵-۱- سود حاصل از سپرده‌های کوتاه‌مدت بانکی که ناشی از سپرده‌گذاری موقت وجوه واریزی سهامداران بوده، به موجب استانداردهای حسابداری به عنوان باز یافت بخشی از مخارج پروژه در سرفصل پروژه دریا - تامین آب صنایع استان اصفهان از دریای عمان (یادداشت ۷) لحاظ گردیده است.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- دارایی‌های ثابت مشهود

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

۶-۱- کلیه دارایی‌های ثابت مشهود شرکت جمعاً به مبلغ ۷۹۳,۴۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله، طوفان و سیل از پوشش بیمه‌ای برخوردار می‌باشد.

۶-۲- اضافات دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است:

ساختمان:

خرید کاغذ دیواری

مبلغ	۸۷۵
خرید اسکوتر	۳۶۰
مبلغ	۳۶۰

تاسیسات:

نصب دکل و تاسیسات

مبلغ	۹۷۶
خرید رایانه، پرینتر، دوربین و ملزومات	۲۲,۴۸۷
خرید کمد، مبلمان اداری، تلویزیون و لوازم خانگی	۴۹,۹۳۳

(مبالغ به میلیون ریال)	اثاثیه و منسوبات	وسائط نقلیه	تاسیسات	ساختمان
------------------------	------------------	-------------	---------	---------

جمع	۶۰۶,۱۷۲	۵۳,۸۳۶	۶۸,۸۰۰	۴۷۷,۷۹۹
	۲۴۰,۵۹۳	۶۵,۱۵۱	۷,۵۱۶	۸۵,۷۲۷
	۸۴۶,۷۶۵	۱۱۸,۹۸۷	۱۳۰,۳۵۳	۵۶۳,۵۲۶
	۵۲,۹۵۶	۴۹,۹۳۳	۱,۷۸۸	۸۷۵
	۸۹۹,۷۲۱	۱۶۸,۹۲۰	۱۵۰,۴۱۱	۵۶۴,۴۰۱
	۳۶,۵۵۹	۴,۹۵۶	۷۴	۱۶,۴۹۱
	۴۹,۹۹۳	۱۶,۳۶۶	۱,۴۱۷	۱۹,۴۴۹
	۸۶,۵۵۲	۳۱,۳۲۲	۱,۴۹۱	۳۵,۹۴۰
	۷۶,۲۳۰	۲۶,۴۵۷	۱,۹۶۱	۲۲,۵۹۷
	۱۶۲,۷۸۲	۴۷,۷۷۹	۳,۴۵۲	۵۸,۵۳۷
	۷۳۶,۹۳۹	۱۲۱,۱۴۱	۱۱,۵۸۹	۵۰۵,۸۶۴
	۷۶۰,۲۱۳	۹۷,۶۶۵	۱۱,۷۶۲	۵۳۷,۵۸۶



شرکت تأمین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

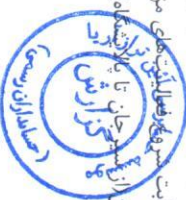
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۷- پروژه دریا - تأمین آب صنایع استان اصفهان از دریای عمان
۷-۱- هزینه‌های پروژه دریا - تأمین آب صنایع استان اصفهان از دریای عمان از اقلام زیر تشکیل شده است :

ماده پایان سال	افزایش (کاهش) طی سال	ماده ابتدای سال	یادداشت
۱۴۱,۱۳۷,۸۶۳	۵۴,۱۷۹,۹۰۴	۸۶,۹۵۷,۹۵۹	۷-۲-۲
۸۱۶,۳۶۹	۸۱۶,۳۶۹	-	مواد مستقیم - کویل مصرفی
۵۴,۵۸۳,۷۲۷	۳۳,۷۵۴,۵۰۹	۲۰,۸۳۹,۳۱۸	مواد مستقیم - میگراد مصرفی
۵۱,۷۸۱,۶۷۰	۲۰,۶۹۶,۱۳۹	۳۱,۰۸۵,۵۳۱	حق الزحمه پیمانکاران اجرایی
۱۵,۷۷۹,۰۶۶	۱۳,۵۰۵,۶۴۶	۲,۲۷۳,۴۲۰	حق الزحمه پیمانکاران لوله
۳,۶۹۰,۹۳۴	۱,۵۰۹,۴۶۱	۲,۱۸۱,۴۷۳	سود و کارمزد اعتبارات اسنادی
۳,۲۵۸,۲۷۷	۳,۲۵۸,۲۷۷	-	حمل
۸۳۱,۵۵۵	۴۴۶,۶۸۸	۳۸۴,۸۶۷	سود تسهیلات
۳۲۰,۳۳۱	۲۳۲,۸۶۶	۸۷,۴۶۵	حقوق و دستمزد
۱۵۷,۱۵۹	۷۰,۳۰۰	۸۶,۸۵۹	تملک سیر خط
۱۳۱,۹۲۱	۹۵,۱۶۱	۳۶,۷۶۰	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۱۰۴,۴۳۱	۴۶,۶۰۴	۵۷,۸۲۷	کارمزد خدمات بانکی
۶۳,۱۴۱	۲۳,۵۹۶	۳۹,۵۴۵	سایر هزینه‌های کارکنان
۴۳,۹۹۱	۲۸,۳۴۵	۱۵,۶۴۶	تعمیر و نگهداری دارایی‌های ثابت مشهود
۳۴۰,۵۷	۷,۱۴۷	۲۶,۹۱۰	بیمه مسئولیت مدنی و حوادث
۱۴,۲۶۱	۱۰,۷۶۱	۳,۵۰۰	ملزومات و ابزار مصرفی
۲۸۸,۸۶۸	۱۷۳,۶۱۹	۱۱۵,۲۴۹	مواد مستقیم - اختلاف وزن باسکول
۲۷۳,۰۳۷,۶۲۱	۱۲۸,۸۵۵,۳۹۲	۱۴۴,۱۸۲,۲۲۹	سایر
۶,۳۹۲,۵۲۱	۵۰۲,۹۵۴	۵,۷۸۹,۵۶۷	جمع مخارج انجام شده از بابت پروژه
(۳,۵۹۸,۶۲۳)	(۱,۳۹۲,۵۶۵)	(۱,۳۰۶,۰۵۸)	اضافه می‌شود: پیش پرداخت‌ها
(۵۱۶,۳۸۷)	(۵۱۶,۳۸۷)	-	کسر می‌شود: سود سیرده بانکی
۲۷۶,۲۱۵,۱۳۲	۱۲۷,۴۴۹,۳۹۴	۱۴۸,۷۶۵,۷۳۸	کسر می‌شود: بازیافت بخشی از بهای تمام شده پروژه

۷-۱-۱- پروژه تأمین آب صنایع استان اصفهان از دریای عمان در تاریخ تهیه این یادداشت جمعاً به مبلغ ۱۴۰,۸۷۵,۰۹۴ ریال از پوشش بیمه‌ای به تفکیک در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل، زلزله و ... تا ارزش ۷۹,۰۹۳ میلیون ریال و در مقابل حوادث جانی و مسئولیت مدنی (در قبال اشخاص ثالث) تا ارزش ۸۹۶,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار می‌باشد.

۷-۱-۲- هدف از تأسیس شرکت تأمین آب صنعتی برای استان اصفهان از خارج از استان بوده که در این راستا با توجه به مطالعات اولیه صورت گرفته و طرح مشابه انجام شده جهت انتقال آب از خلیج فارس برای استان‌های کرمان و یزد، مقرر شد که مورد تأمین آب مورد نیاز صنایع استان اصفهان با همکاری‌های انجام شده با استانداری استان اصفهان طرح مطالعاتی مورد نیاز از این بابت انجام شود و در راستای این موضوع فعالیت‌های اولیه شامل تأمین محل شرکت، استخدام نیروهای متخصص مخارج پروژه تأمین آب اصفهان از خلیج فارس و دریای عمان شناسایی و در سرفصل فوق ثبت شده است. لازم به ذکر است تا تاریخ تهیه این یادداشت‌ها پیشرفت فیزیکی فاز اول پروژه شاخه شمال اصفهان از آب‌انبار جان تا آب‌انبارگاه (۹۹/۵ درصد و شاخه جنوب اصفهان از سه راه تالاب گاوخونی تا ذوب آهن) ۸۴ درصد می‌باشد.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

جدول گردش مقدار - ریالی در خصوص کویل خریداری شده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		یادداشت	
روش محاسبه	مبلغ	تناز	تعداد شاخه	تناز	تعداد شاخه		
میانگین موزون	۸۶,۹۵۷,۹۵۹	۳۹۵,۳۳۹	۳۷,۴۵۸	۱۴۳,۴۳۳,۴۹۹	۴۶۱,۵۸۳	۶۰,۵۷۶	لوله ساخته شده حمل شده به پروژها
میانگین موزون	۵,۳۲۷,۴۳۷	۱۷,۷۳۷		۳۴,۵۳۸,۸۱۹	۱۰۰,۸۰۴	۱۰	موجودی لوله ساخته شده در انبار
میانگین موزون	۲,۷۴۲,۸۵۰	۹,۱۱۱		۱۲,۵۹۱,۱۸۵	۳۶,۳۷۷	۱۰	موجودی سایر کویل
میانگین موزون	۱۷,۳۳۹,۱۹۳	۵۴,۳۷۰		۳,۵۶۹,۱۱۶	۱۰,۴۱۷	۱۰	مانده کویل در انبار لوله ساز
میانگین موزون	۳,۵۰۰	-		۱۵,۳۹۸	-	۹-۱ و ۷-۱	اختلاف وزن باسکول
	-	-		۶۴۶,۹۴۳	۱,۳۷۶		کویل تهناتر شده با محاللات پیمانکاران
	۱۱۲,۱۷۰,۹۳۹	۳۷۶,۴۴۷		۱۹۴,۷۸۴,۹۶۰	۶۱۰,۴۵۷		مجموع کویل خریداری و مصرف شده

۷-۲-۱ تا تاریخ صورت وضعیت مالی، ۲۶ فقره اعتبارات استادی داخلی از بانک‌های طرف قرارداد شرکت جهت خرید ورق از شرکت فولاد مبارک به ارزش ۲۱۲,۴۸۶,۰۰۰ میلیون ریال گشایش شده است.

۷-۲ لوله ساخته شده حمل شده و کویل خریداری شده به شرح ذیل به حساب هزینه‌های پروژه دریا - تامین آب صنایع استان اصفهان از دریای عمان و پروژه در جریان - تامین آب از منابع آبی جنوب استان منظور گردیده است:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		یادداشت	
مبلغ	تناز	تعداد شاخه	تعداد شاخه		
۱۴۱,۱۳۷,۸۶۳	۴۵۵,۰۳۶	۵۹,۸۲۹	۷-۱	لوله ساخته شده حمل شده به پروژه دریا	
۲,۳۸۵,۶۳۶	۶۵۳۷	۷۴۷	۹-۱	لوله ساخته شده حمل شده به پروژه در جریان	
۱۴۳,۴۳۳,۴۹۹	۴۶۱,۵۸۳	۶۰,۵۷۶	۷-۲	کل لوله ساخته شده حمل شده به پروژها	

۷-۳ هزینه‌های سرمایه‌گذاری پروژه

(مبالغ به میلیون ریال)		بر آورد تاریخ بهره		درصد پیشرفت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		موقعیت جغرافیایی		مقدار آب تحویلی	
مخارج انباشته	بر آورد مخارج پروژه	بر داری	پیشرفت ریالی	پیشرفت فیزیکی	از سیرجان تا اصفهان	از سیرجان تا سیرجان	از سیریک تا سیرجان	مقدار آب تحویلی (میلیون متر مکعب)	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۷٪	۹۲٪	۷۰	۱۳۰	۲	۱ فاز	
۳۳۹,۹۰۸,۷۳۳	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰								
۱۸۷۰,۳۳۵۸	۱,۱۳۱,۶۷۳,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲٪	۱۹٪				۲ فاز	
۳۵۸,۶۱۲,۰۹۱	۱,۴۷۱,۶۷۳,۰۰۰				۲۰۰				

۷-۴ جدول گردش مقدار طرح توجیهی (FS) پروژه، زمان بهره‌برداری فاز اول (از سیرجان تا اصفهان) پایان سال ۱۴۰۵ و پلنت اول فاز دوم (از سیریک تا سیرجان) تا پایان سال ۱۴۰۶ پیش بینی شده است این در حالی است که برنامه‌ریزی‌ها و محاسبات انجام شده حاکی از دستاورد و پیشرفت پروژه در مدت زمان بسیار کمتری از طرح توجیهی صورت گرفته به طوری که تاریخ بهره‌برداری برای فاز اول را تا پایان مرداد ۱۴۰۴ بر آورد می‌کند.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷-۴-۱	
۳,۳۹۹,۳۵۷	۴,۳۹۷,۰۷۹	۷-۴-۲	
۱,۱۵۰,۴۶۳	۱,۹۷۰,۰۹۲		
۶۳,۵۸۰	۲۵,۳۵۰		
۳,۵۹۷,۱۹۸	۴۲۷,۴۷۹		
۱,۲۷۶,۱۶۷	-		
۹,۴۸۶,۷۶۵	۶,۷۲۰,۰۰۰		
(۳,۵۹۷,۱۹۸)	(۴۲۷,۴۷۹)		
۵,۷۸۹,۵۶۷	۶,۲۹۲,۵۲۱	۱۶-۲	
(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		

۸۳۶,۴۹۸	۱۰,۸۶,۴۰۲
۳۳۴,۴۸۲	۷۵۹,۵۵۵
۴۳۸,۷۵۳	۶۸۸,۳۳۶
-	۲۶۰,۰۰۰
۲۳۲,۵۲۰	۷۱,۳۲۱
-	۲۳۹,۸۰۲
۸۵,۰۰۰	۷۶,۱۳۲
۱۸۱,۸۷۸	۱۴۰,۵۴۹
۱,۲۰۰,۲۲۶	۳۳۴,۹۸۲
۳,۳۹۹,۳۵۷	۴,۳۹۷,۰۷۹
(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۹۵۰,۲۹۹	۱,۶۰۰,۵۸۲
-	۲۵۲,۴۲۶
-	۹۴۰,۰۰۰
۲۰۰,۱۶۴	۲۳۰,۰۸۴
۱,۱۵۰,۴۶۳	۱,۹۷۰,۰۹۲

۷-۴-۱ پیش پرداخت‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

پیش‌پرداخت پیمانکاران
پیش‌پرداخت خرید تجهیزات
پیش‌پرداخت خدمات
پیش‌پرداخت بهره سوات آبی - فولاد مبارکه اصفهان
سایر

تفاوت با حساب‌های پرداختی

۷-۴-۲ پیش پرداخت پیمانکاران به شرح زیر است :

پیمانکاران بازگشایی، حفاری و لوله گذاری :
نصر میثاق اهواز
پارس تابلو
پایندمان
فروزنده
مشارکت فرایند کلو-آب برداران
مهندسی طرح‌های برقی اصفهان
بلند پایه
پیمانکاران نورد و پوشش کننده لوله :
عمران صنعت تدبیر پارس
سایر

۷-۴-۳ پیش پرداخت خرید تجهیزات به شرح زیر است :

صنایع پیمیران
نیک آب سیاهان
کرمان موتور
سایر



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۴-۷- اطلاعات قرارداد بیش پرداخت‌های خرید تجهیزات به شرح زیر می‌باشد:

شماره قرارداد	تاریخ قرارداد	نام فروشنده	موضوع قرارداد	مبلغ قرارداد	نرخ تسعیر ارز (ریال)	معادل ریالی مبلغ قرارداد	پیش پرداخت‌ها	انتقال به پروژه	مانده پیش پرداخت در	(مبالغ به میلیون ریال)
۱۷۵۹۰	۱۴۰۷/۰۴/۲۱	صنایع پمپیان	خرید ۸ دستگاه الکتروپمپ	۲,۶۳۹,۰۰۰	۴۸۴,۹۰۰	۱,۲۹۸,۳۰۸	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۱۶,۷۷۹
۱۵۲۹۹	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	صنایع پمپیان	خرید ۲ دستگاه الکتروپمپ	۴۵۴,۷۰۰	۶۳۳,۱۱۹	۳۰۲,۲۷۴	-	-	-	-
۱۵۴۸۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۴	نیک آب	خرید ۶ ردیف شیر سوزنی و ۱۰ ردیف شیر پروانه‌ای	۴۳۸,۷۰۶	-	۲۸۷,۸۷۹	۳۰۲,۲۷۴	-	۲۵۲,۴۲۶	۲۵۲,۴۲۶
-	-	کرمان موتور	خرید ۴ دستگاه KMC T۹	۹۴,۰۰۰	-	۹۴,۰۰۰	-	-	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰
۱۰۹۹۹	۱۴۰۷/۱۲/۰۶	صنایع پمپیان	خرید ۴ دستگاه الکتروپمپ	۱,۰۸۰,۰۰۰	۴۸۷,۹۴۴	۵۲۶,۹۸۰	۲۳۳,۵۲۰	۵۲۶,۹۸۰	-	۲۳۳,۵۲۰
۱۷۵۲۸	۱۴۰۷/۰۷/۱۷	آریا ترانسفو	خرید ۲ دستگاه ترانسفورماتور	۴۵۹,۱۵۰	۵۵۶,۳۱۵	۲۵۵,۴۳۲	۱۰۱,۰۲۰	۲۵۵,۴۳۲	-	۱۰۱,۰۲۰
۱۲۳۴۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۲	بنیان صنعت	خرید ۴ دستگاه سافت	۳۵۵,۰۷۰	۶۰۳,۳۲۵	۲۱۴,۱۸۷	۲۱۴,۱۸۷	۲۱۴,۱۸۷	-	۹۷,۶۴۴
۱۴۱۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	نهراب گستر	خرید ۳ ردیف اتصالات	۷۴,۳۱۲	-	۷۴,۳۱۲	۹,۸۹۸	۷۴,۳۱۲	-	-
-	-	استهارد	تبدیل لوله	ریال	-	-	۲۳,۰۸۴	-	۲۳,۰۸۴	۱,۵۰۰
-	-	سایر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰
۱۰۹۹۹	۱۴۰۷/۱۲/۰۶	صنایع پمپیان	خرید ۴ دستگاه الکتروپمپ	۱,۰۸۰,۰۰۰	۴۸۷,۹۴۴	۵۲۶,۹۸۰	۲۳۳,۵۲۰	۵۲۶,۹۸۰	-	۲۳۳,۵۲۰
۱۷۵۲۸	۱۴۰۷/۰۷/۱۷	آریا ترانسفو	خرید ۲ دستگاه ترانسفورماتور	۴۵۹,۱۵۰	۵۵۶,۳۱۵	۲۵۵,۴۳۲	۱۰۱,۰۲۰	۲۵۵,۴۳۲	-	۱۰۱,۰۲۰
۱۲۳۴۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۲	بنیان صنعت	خرید ۴ دستگاه سافت	۳۵۵,۰۷۰	۶۰۳,۳۲۵	۲۱۴,۱۸۷	۲۱۴,۱۸۷	۲۱۴,۱۸۷	-	۹۷,۶۴۴
۱۴۱۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	نهراب گستر	خرید ۳ ردیف اتصالات	۷۴,۳۱۲	-	۷۴,۳۱۲	۹,۸۹۸	۷۴,۳۱۲	-	-
-	-	استهارد	تبدیل لوله	ریال	-	-	۲۳,۰۸۴	-	۲۳,۰۸۴	۱,۵۰۰
-	-	سایر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰
۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲	۱,۹۷۰,۰۹۲

۳-۴-۷- تا تاریخ تهیه این یادداشت‌ها، ۴ دستگاه الکتروپمپ شرکت پمپیان و ۱۰ ردیف شیر پروانه‌ای شرکت نیک آب سپاهان دریافت شده است. خرید ۴ دستگاه خودرو کرمان موتور با شرایط تحویل ۹۰ روزی کاری صورت پذیرفته است.

۵-۷- اطلاعات مرتبط با قطعه‌های پروژه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
باز یافت سیرده های	مجموع	باز یافت سیرده های	مجموع
مجموع هزینه ها (خالص)	مجموع هزینه ها (ناخالص)	مجموع هزینه ها (خالص)	مجموع هزینه ها (ناخالص)
سرمایه گذاری بانکی		سرمایه گذاری بانکی	
۱۴۰,۷۵۰,۱۸۳	(۱,۱۵۶,۰۰۰)	۲۵۸,۶۱۲,۰۹۱	(۲,۳۷۵,۳۳۰)
۸۲,۹۵۲	(۱,۸۶۵)	۱,۱۲۷,۹۷۹	(۲۴,۰۴۴)
۲,۱۴۳,۰۳۶	(۴۸,۱۹۳)	۲,۱۹۱,۲۲۹	(۱۹۹,۲۴۹)
۱۴۲,۹۷۶,۱۷۱	(۱,۳۰۶,۵۸۸)	۲۶۹,۹۲۲,۶۱۱	(۲,۵۹۸,۶۲۳)
(یادداشت ۷-۱)	(یادداشت ۷-۱)	(یادداشت ۷-۱)	(یادداشت ۷-۱)

خط انتقال لوله فولادی

ایستگاه ترانسفورماتور

ساخت مخزن، حوضچه، ایستگاه پمپاژ

ISFAHAN WATER

شرکت آب و فاضلاب اصفهان

(مبالغ به میلیون ریال)

مجموع هزینه‌ها (خالص)	بازایست سیرده‌های سرمایه گذاری بانکی	مجموع هزینه‌ها (ناخالص)	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌های کارکنان	استهلاک دارایی غیرجاری	تسهیل مسير خط	حقوق و دستمزد	هزینه حمل	هزینه مالی کارمزد	حق الزحمه پیمانکاران استادی	حق الزحمه پیمانکاران لوله	مواد مستقیم گرمین مصرفی	شماره قطعه	استان	فاز
۱۸۰,۴۷۶,۳۶۰	(۱۸۷,۴۴۸)	۱۸,۳۳۴,۴۰۸	۴۸۱,۹۳۹	۶۰,۰۷۳	۸۶,۴۴۴	۳,۴۸۹	۶۰۰,۳۱۱	۳۴۵,۹۹۲	۱,۸۱۵,۰۳۸	۴۰,۵۰۰,۳۷۶	۳,۲۵۰,۳۰۵	۸,۳۱۲,۴۷۱	۵-۰	اسفهان	اول
۱,۳۷۵,۵۲۰	(۳۰,۴۵۱)	۱,۳۴۵,۱۷۱	۶,۹۱۸	۹۸۰	۱,۴۷۱	۱,۱۷۷	۶,۵۹۱	۵,۵۸۷	۴۲,۹۱۱	۲۹۱,۱۴۱	۵۹۰,۸۷۱	۷۹۶,۰۶۴	۵-۱	اسفهان	اول
۱۹,۹۷۱,۹۱۱	(۱۸۵,۹۱۸)	۲۰,۱۵۷,۸۲۹	۱۰۴,۰۳۴	۸,۴۸۵	۱۲,۹۹۵	۱,۱۳۳	۵۹,۳۲۴	۸۱,۱۲۴	۵۶,۷۵۳	۴,۵۸۶,۰۰۵	۳,۲۷۸,۹۷۲	۱۱,۴۶۰,۴۴۱	۵-۲	اسفهان	اول
۲۳,۸۱۹,۳۹۸	(۳۰۵,۸۹۷)	۲۳,۴۵۱,۹۵۵	۲۱۱,۰۵۱	۸,۷۶۰	۱۲,۹۹۵	-	۶۵,۸۱۳	۸۰,۱۳۰	۱۴,۵۵۳	۴,۹۱۲,۴۶۴	۳,۶۱۸,۸۳۰	۱۲,۱۴۶,۰۱۹	۵-۳	اسفهان	اول
۱۹,۴۰۲,۹۷۷	(۱۶۷,۵۱۰)	۱۹,۵۷۱,۴۸۷	۳۷۷,۸۰۲	۵,۷۸۸	۸,۴۴۴	-	۵۳,۶۹۴	۳۳,۶۲۷	۱,۲۴۶,۵۸۹	۳,۹۴۸,۴۰۷	۲,۶۷۲,۳۵۵	۱۰,۷۲۰,۹۰۱	۵-۴	اسفهان	اول
۱۴,۴۲۱,۳۴۶	(۱۳۳,۷۵۹)	۱۴,۵۵۵,۱۰۵	۲۱۹,۰۷۹	۵,۱۶۶	۷,۵۶۹	۱,۸۹۹	۴۲,۸۱۸	۵۷,۴۰۶	۸۸۳,۳۰۸	۳,۳۱۷,۸۴۵	۲,۱۰۵,۰۸۲	۷,۹۱۴,۹۳۳	۵-۵	اسفهان	اول
۱۳۰,۶۹۸,۸۸۵	(۱۱۷,۱۱۰)	۱۳,۱۸۶,۹۹۵	۳۰,۱۹۷۵	۳۸۰۰	۵,۴۴۱	۲,۴۱۳	۳۷,۵۶۵	۵۵,۶۸۹	۱,۱۳۵,۷۷۹	۲,۶۵۱,۳۳۶	۱,۹۱۷,۱۴۴	۶,۸۷۶,۵۵۳	۵-۶	اسفهان	اول
۴۰۰,۶۷,۷۴۹	(۳۶۲,۹۴۸)	۴۰,۳۳۰,۶۹۷	۱۱۳,۵۸۱	۱۷,۵۴۱	۵,۵۷۵	۱۴,۴۵۸	۱۱۷,۳۰۱	۵۸,۹۳۴	۸۱۹,۷۲۸	۸۰,۴۰۰,۱۷۱	۷,۴۵۵,۷۲۸	۲۲,۱۰۶,۵۵۵	۴-۱	یزد	اول
۴۳,۳۳۱,۹۷۳	(۳۷۴,۸۳۳)	۴۳,۷۰۶,۹۹۶	۵۵۳,۳۵۵	۱۴,۸۴۹	۲۱,۹۲۰	۴,۶۳۳	۱۱۸,۴۳۳	۹۳,۵۲۰	۲,۸۰۸,۹۰۰	۸,۲۰۹,۹۱۷	۷,۴۰۸,۴۶۹	۲۲,۱۸۰,۳۶۰	۴-۲	یزد	اول
۲۳,۷۱۴,۴۳۹	(۱۸۷,۳۹۵)	۲۳,۹۰۱,۹۳۴	۱۰۴,۱۸۷	۸,۷۶۳	۱۲,۷۹۶	۲,۴۶۱	۵۹,۸۱۳	۴۷,۱۹۸	۵۶۴,۹۸۵	۴,۶۳۳,۶۹۷	۳,۲۸۸,۴۹۴	۱۳,۷۲۷,۱۳۰	۴-۱	کرمان	اول
۲۴,۳۳۵,۳۷۵	(۳۰۷,۸۴۷)	۲۴,۵۴۳,۲۲۲	۳۳۵,۹۲۰	۸,۱۴۳	۱۲,۱۷۷	۵۵,۱۰۶	۶۶,۵۵۵	۵۰,۶۸۵	۱,۳۲۶,۴۵۰	۴,۶۳۳,۸۳۵	۳,۸۱۵,۶۸۲	۱۳,۸۲۲,۵۷۸	۴-۲	کرمان	اول
۱۳,۸۲۵,۳۱۴	(۱۰۸,۴۷۶)	۱۳,۹۳۳,۷۹۰	۳۷۹,۷۹۵	۳,۵۳۰	۵۰,۳۰۹	۷۲,۲۶۳	۳۴,۷۹۶	۱۱۹,۱۹۳	۱,۰۵۳,۰۴۹	۲,۴۸۱,۴۷۶	۱,۷۵۰,۲۱۲	۷,۱۳۵,۴۴۸	۴-۳	کرمان	دوم
۸۰,۷۱۰,۲	(۵۵,۹۷۸)	۸۳۳,۰۳۰	۴,۳۷۵	۵۱۷	۷۴۰	-	۵۰,۱۰۹	۸۴	۱۵۴,۴۷۹	-	۶۲۱,۳۶۶	-	۴-۴	کرمان	دوم
۸۰۰,۸۲۳	(۱۵,۸۰۴)	۸۱۶,۶۲۷	۴,۴۱۹	۵۱۳	۷۴۴	-	۵۰,۷۰۰	۸۳	۱۵۴,۴۷۷	-	۶۱۶,۵۳۱	-	۴-۵	کرمان	دوم
۶۲۸,۳۶۲	(۱۲,۳۸۷)	۶۴۰,۶۴۹	۳۲,۱۰۶	۵۶۳	۵۷۵	-	۳,۹۷۳	۶۵	۱۲۰,۱۳۷	-	۴۸۳,۳۳۰	-	۴-۱	کرمان	دوم
۸۳۲,۷۱۵	(۱۶,۴۳۴)	۸۴۹,۱۴۹	۴۲,۰۲۷	۵۳۳	۷۶۳	-	۵,۲۷۱	۸۶	۱۵۹,۳۸۲	-	۶۴۱,۰۸۷	-	۴-۲	کرمان	دوم
۱,۱۷۲,۶۵۹	(۳۳,۲۴۳)	۱,۱۹۵,۸۰۲	۵۹,۱۸۵	۷۵۱	۱,۰۷۵	-	۷,۴۲۳	۱۲۱	۲۲۴,۴۴۷	-	۹۰,۲۸۰	-	۴-۳	کرمان	دوم
۱,۶۴۲,۶۸۳	(۳۲,۲۵۱)	۱,۶۶۴,۷۳۵	۸۱,۴۴۲	۱,۶۶۵	۶,۱۷۸	-	۱۰,۳۴۴	۲۰۸	۳۰۸,۸۲۶	-	۱,۷۶۰,۱۲۲	-	۴-۴	کرمان	دوم
۲۵۸,۶۱۲,۰۹۱	(۲,۳۷۵,۱۳۰)	۲۶۰,۹۸۷,۲۲۱	۲,۳۷۳,۵۵۰	۹۶,۴۰۹	۱۴۵,۱۶۰	۲۳۰,۳۳۱	۷۶۰,۱۴۴	۳,۶۸۸,۳۵۳	۱۴,۰۰۴,۶۱۱	۵۱,۷۸۱,۶۷۰	۶۵,۶۷۸,۳۶۰	۱۶۱,۱۳۷,۸۶۳	(یادداشت ۷-۶-۱)		
(یادداشت ۷-۵)			(یادداشت ۷-۵)			(یادداشت ۷-۵)			(یادداشت ۷-۶-۲)			(یادداشت ۷-۶-۳)			

(مبالغ به میلیون ریال)

مجموع هزینه‌ها (خالص)	بازایست سیرده‌های سرمایه گذاری بانکی	مجموع هزینه‌ها (ناخالص)	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌های کارکنان	استهلاک دارایی غیرجاری	تسهیل مسير خط	حقوق و دستمزد	هزینه حمل	هزینه مالی کارمزد	حق الزحمه پیمانکاران لوله	حق الزحمه پیمانکاران اجرایی	مواد مستقیم گرمین مصرفی	شماره قطعه	استان	فاز
۱,۱۲۵,۰۷۸	(۳۳,۸۸۷)	۱,۱۴۹,۰۶۵	۵۶,۸۹۴	۸۰۷	۱,۱۶۲	-	۷,۶۹۱	۱۲۷	۲۱۸,۰۵۶	-	۸۶۴,۳۷۸	-	۵-۵	اسفهان	اول
۲,۹۰۱	(۵۷)	۲,۹۵۸	۱۴۸	۲	۳	-	۱۸	-	۵۵۵	-	۲,۳۳۲	-	۵-۶	اسفهان	اول
۱,۱۲۲,۹۷۹	(۳۴,۰۴۴)	۱,۱۵۷,۰۲۳	۵۷,۴۴۲	۸۰۹	۱,۱۶۵	-	۷,۷۰۹	۱۲۷	۲۱۸,۰۵۶	-	۸۶۴,۳۷۸	-	(یادداشت ۷-۵)		



شرکت تامین آب اضطرار صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷-۵-۳ ساخت مخزن، حوضچه و ایستگاه پمپاژ

فاز	استان	شماره قلمه	شماره قرارداد مستقیم	مبلغ قرارداد	حق الزحمه پیمانکاران اجرایی	حق الزحمه پیمانکاران اولیه	هزینه مالی کارکرد	اعتبارات استانی	هزینه حمل	حقوق و دستمزد	تسلیک مسیر خط	استهلاک دارایی غیر جاری	سایر هزینه‌های کارکنان	سایر هزینه‌ها	مجموع هزینه‌ها (تأخیری)	بازایست سیرده‌های سرمایه گذاری بانکی	مجموع هزینه‌ها (خالص)
اول	اسفهان	۵-۱	۵۲۲۶	۱۳۹,۶۸۳	-	-	۳۵,۵۴۱	۱۳۲,۷۸۶	۱۸۷	۱۱,۳۲۶	-	۱,۶۵۶	۱,۱۵۷	۹۱,۱۲۳	۱,۸۹,۵۰۸	(۲۵,۶۴۹)	۱,۸۶۳,۸۵۹
اول	اسفهان	۵-۱	-	۱,۳۲۸,۵۸۴	-	-	-	۱,۳۲۸,۵۸۴	۲۰۰	۱۱,۳۲۶	-	۲,۳۱۳	۱,۵۵۳	۲۸,۷۹۹	۱,۶۵,۳۶۱	(۳۵,۱۳۵)	۱,۶۱۵,۳۲۶
اول	اسفهان	۵-۵	۸۱,۳۷۸	۲,۰۶۶,۵۱۲	-	-	۴۴۲,۹۵۸	۱,۶۲۳,۵۵۴	۱,۶۵۸	۱۶,۷۲۲	-	۲,۶۲۰	۱,۸۱۸	۱۱۴,۱۴۴	۲,۲۲۷,۸۲۰	(۵۲,۱۷۳)	۲,۶۷۵,۶۴۷
اول	اسفهان	۵-۶	۷۰,۶۴۵	۱,۰۳۶,۱۶۲	-	-	۲۱۳,۲۸۷	۱,۰۲۲,۸۷۵	۱۴۰	۸,۳۵۱	-	۱,۵۸۶	۹۲۴	۵۴,۹۷۳	۱,۳۸۶,۰۶۸	(۳۶,۰۶۱)	۱,۳۶۰,۰۰۷
اول	یزد	۴-۳	-	۷۴,۳۱۲	-	-	۱,۴۷۵	۱,۴۷۵	۱۰	۶۱۱	-	۸۸	۶۲	۴,۸۷۱	۹۸,۴۲۹	(۱,۹۰۵)	۹۶,۵۲۴
اول	کرمان	۴-۳	۹۰,۴۸۳	۱,۹۹۶,۵۵۴	-	-	۴۰۵,۵۹۷	۱,۵۹۰,۹۵۷	۲۵۹	۱۵,۲۸۷	-	۲,۴۶۱	۱,۶۹۹	۱۰,۹۵۴	۲,۶۱۹,۵۰۴	(۳۸,۳۲۶)	۲,۵۷۱,۱۷۸
اول	کرمان	۴-۳	۲۹۹,۹۸۳	۸۰,۳۷۸,۰۰۷	-	-	۱,۵۵۵,۸۴۴	۷۹,۸۲۳	۲,۴۵۴	۶۲,۸۲۳	-	۱۰,۷۲۴	۷,۲۱۳	۴۰۳,۹۲۴	۱۰,۳۸۱,۷۹۰	(۱۹۹,۳۴۹)	۱۰,۱۸۲,۵۴۱

۷-۶-۱ اطلاعات حق الزحمه پیمانکاران به شرح زیر است:

۷-۶-۱- پیمانکار بازگشایی، حفاری و لوله گذاری

فاز	استان	شماره قلمه	نام پیمانکار	مبلغ قرارداد	حق الزحمه صورت وضعیت اصلی	حق الزحمه صورت وضعیت تعدیل	حق الزحمه سایر پیمانکاران	جمع حق الزحمه پیمانکاران	ماترید ریالی قرارداد	کیلومتر طول مسیر	کیلومتر لوله گذاری شده	کیلومتر مانده	درصد پیشرفت ریالی	درصد پیشرفت عملیاتی
اول	اسفهان	۵-۱	رانسپوی کرمان	۳۲۰,۰۰۰	۲,۶۱۸,۵۵۶	۴۹۱,۰۸۴	۱۴,۳۶۵	۳,۲۵۰,۳۰۵	۵۸۱,۱۲۴	۵۸	۵۸	-	۸۷٪	۸۹٪
اول	اسفهان	۵-۱	ساز آب کین پاد	۵۱۳,۴۶۸	۴۷۷,۳۴۱	۴۷۷,۰۰۹	۵۵,۸۷۱	۵۸۱,۸۷۱	۲۶,۱۱۷	۶	۶	-	۹۵٪	۱۰۰٪
اول	اسفهان	۵-۲	نصر سیتاق اهواز	۴,۵۵۴,۰۰۰	۲۳۰,۶۰۶	۶۰,۲۵۴	۳۷۰,۳۶۳	۳,۲۷۸,۹۷۳	۲,۲۲۷,۹۳۱	۸۹	۸۹	-	۵۱٪	۹۵٪
اول	اسفهان	۵-۳	پارس تابلو	۵,۱۴۲,۵۶۸	۲,۳۹۰,۴۱۲	۸۷۳,۳۷۸	۳۵۵,۰۴۰	۳,۶۱۸,۸۳۰	۲,۷۵۲,۱۵۶	۸۸	۸۳	۵	۴۹٪	۹۴٪
اول	اسفهان	۵-۴	ایران آروین	۲,۹۹۷,۴۴۵	۲۰,۱۶۵,۲۴	۵۰,۱۳۶	۱۵۶,۴۹۵	۲,۶۶۴,۲۵۵	۴۳۰,۹۲۱	۶۱	۲۷	۱۴	۴۹٪	۶۲٪
اول	اسفهان	۵-۵	سیر سنگ	۲,۹۱۹,۰۰۰	۱,۳۰۱,۸۵۶	۶۱۴,۹۲۴	۲۸۸,۱۲۲	۲,۱۰۵,۰۸۲	۱,۷۱۷,۱۴۴	۵۰	۲۹	۲۱	۴۱٪	۶۲٪
اول	اسفهان	۵-۶	جهانسر کرمان	۴۹۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۸۸۲	۲۱۶,۰۰۹	۱۶۳,۵۵۳	۲,۳۰۵,۲۴۸	۳,۳۶۳,۱۸۸	۸۰	۳۸	۴۲	۳۱٪	۶۲٪
اول	یزد	۴-۱	ایران آروین	۶,۹۹۲,۸۷۳	۵۰,۳۴۹,۹۱۵	۱,۹۱۷,۵۵۸	۵۱۲,۵۵۵	۷,۴۵۵,۲۷۸	۱,۹۱۷,۵۵۸	۱۱۰	۱۱۰	-	۷۲٪	۱۰۰٪
اول	یزد	۴-۲	پیشانی	۶,۶۶۲,۶۹۳	۲,۱۳۲,۷۵۲	۲,۵۳۹,۹۹۱	۷۴۵,۹۵۶	۷,۴۰۸,۶۴۴	۲,۵۳۹,۹۹۱	۱۰۸	۱۰۶	۳	۶۲٪	۸۸٪
اول	کرمان	۴-۱	شیوا مشعل حفاظت	۳,۲۴۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۹۸۹	۷۴۲,۸۷۴	۲۹۴,۶۳۱	۳,۲۸۸,۴۹۴	۹۸۹,۰۱۱	۶۰	۶۰	-	۶۹٪	۸۹٪
اول	کرمان	۴-۲	شیوا مشعل حفاظت	۳,۸۴۵,۰۰۰	۲,۶۹۴,۶۰۱	۸۵۳,۰۴۱	۲۷۸,۰۴۰	۳,۸۱۵,۶۸۲	۱,۱۶۰,۳۹۹	۶۲	۶۲	-	۷۰٪	۹۲٪
اول	کرمان	۴-۳	ایران آروین	۹,۳۶۷,۱۵۱	۱,۳۳۲,۷۴۲	۳۴۷,۹۱۵	۶۸,۵۵۵	۱,۷۵۰,۲۱۲	۸۰,۳۳۴,۰۰۹	۱۰۰	۲۷	۷۳	۱۴٪	۱۴٪
اول	کرمان	۴-۴	ایران آروین	۵,۷۹۷,۱۱۸	۴۹۹,۹۱۱	۱۰۵,۴۸۸	۴۵,۴۰۷	۶۱۶,۳۶۶	۵,۳۲۷,۲۰۷	۵۴	۵۴	-	۸٪	۶٪
اول	کرمان	۴-۵	جهانسر کرمان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۱,۷۱۴	۸۵,۱۸۶	۵۹,۶۳۱	۶۱۶,۵۳۱	۵,۳۲۸,۷۸۶	۵۴	۵۴	-	۷٪	۱۶٪
اول	کرمان	۴-۱	یزداز توسعه کرد	۶,۳۹۵,۷۵۷	۴۰,۷۷۶۳	۷۵,۴۶۷	-	۴۸,۲۳۰	۵,۹۸۷,۹۹۴	۶۰	۶۰	-	۸٪	۱۶٪
اول	کرمان	۴-۲	تولان جنوب	۶,۹۱۷,۸۵۰	۵۲۵,۱۰۱	۱۰,۴۷۵	۳,۵۱۱	۶۴۱,۰۸۷	۶,۳۹۱,۷۲۹	۵۰	۵۰	-	۸٪	۱۶٪
اول	کرمان	۴-۳	شیوا مشعل حفاظت	۸,۸۳۷,۰۰۰	۶۱۶,۲۳۱	۱۵۶,۶۷۸	۵۸,۹۹۱	۹۰,۲۸۰۰	۸,۱۴۰,۷۹۷	۵۰	۵۰	-	۸٪	۱۶٪
اول	کرمان	۴-۴	شیوا مشعل حفاظت	۱۰,۲۹۷,۷۶۷	۱۵۶,۶۸۱	۲۱۱,۲۶۶	۹۱,۱۲۵	۱,۳۶۰,۱۲۳	۹,۳۳۰,۰۸۶	۷۰	۷۰	-	۹٪	۱۶٪

۴۵,۶۷۹,۱۳۰ (بذلالت ۷-۵-۱)

۳,۶۸۸,۸۵۱

۱۴,۱۷۶,۳۰

۴۱,۹۹۰,۵۰۹

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷

۱۰,۲۹۷,۷۶۷



درصد پیشرفت عملیاتی	درصد پیشرفت مالی	تئاز لویه ورد شده	تئاز قزادامها	ماتده	هزینه حمل- رددخانه	حق الزحمه پیمانکاران- رددخانه	هزینه حمل- دریا	حق الزحمه پیمانکاران- دریا	مبلغ کل قزادامها	تعداد قزادان خامه پاتنه	تعداد کل قزادامها	پیمانکار قاز
۶۱٪	۴۳٪	۸۰،۱۸۷	۲۰۷،۴۳۰	۱۳۸،۶۴۳	۴۸،۰۴۸	۲۹۰،۰۵۸	۲،۲۹۰،۶۰۰	۱۳،۳۸۵،۲۷۰	۳۰،۸۷۵،۸۷۹	۳	۴	سید اول
۹۱٪	۸۷٪	۸،۳۷۰	۹۳،۳۵۰	۷۹،۰۳۰	۲۴،۳۲۶	۱۳۸،۸۸۹	۹۰،۸۳۱،۸	۸،۳۰۶،۴۳۰	۱۰،۱۶۸،۹۹۳	۳	۴	اول صبح صبا
۷۰٪	۶۶٪	۶۶،۸۲۲	۲۵۰،۰۰۰	۱۵۸،۱۷۸	۲،۳۴۳	۱۵۵،۴۵۷	۳۳۹،۱۳۸	۱۹،۲۹۰،۴۷۲	۲۹،۱۶۱،۹۹۵	۳	۵	اول کوثر صحت
۷۶٪	۷۷٪	۴،۲۴۷	۲۰،۰۰۰	۱۵،۲۵۳	۷۵۶	۶۸،۳۰۵	۲۱،۰۷۲	۱،۷۲۳،۴۵۷	۲،۳۲۴،۳۴۵	۱	۲	اول سافیکان
۷۷٪	۶۴٪	۱۳،۰۵۳	۴۵،۰۰۰	۲۱،۴۴۷	۷۸۰	۷۰،۳۷۶	۵۲۱،۹۸	۳،۶۶۸،۲۸۲	۶،۰۰۵،۴۶۸	۲	۵	اول قطروزان
۹۷٪	۸۷٪	۲،۲۶۶	۴۵،۰۰۰	۳۲،۰۲۴	۲۷۸	۱۷،۲۴۵	۵۴،۵۲	۳،۵۱۵،۴۵۰	۴،۰۲۸،۲۲۴	۲	۴	اول کلپ
۱۰۰٪	۹۷٪	۱۳	۱۰،۰۰۰	۹،۹۸۸	-	-	۱۶،۹۶۸	۱،۱۸۴،۹۴۸	۱،۲۱۸،۷۸۵	-	۱	اول تیزار
۲۵٪	۲۵٪	۷،۵۰۹	۱۰،۰۰۰	۲،۴۹۱	-	-	۴،۱۷۶	۳۰۱،۵۸۴	۱،۲۱۸،۷۸۵	-	۱	اول عمران صحت

۳-۶-۷- اطلاعات تعداد شاخه لوله مصرف شده به شرح زیر است:

شماره قطعه	استان	فاز	سندید	صبح صبا	نورد و لوله کوثر صنعت اسپادانا	سفلیگان	قطر سرازان اسپادان	کالوپ	عمران صنعت تدبیر پارس	سایر	جمع
۵-۱	اصفهان	اول	-	۱،۲۲۷	۳،۶۳۳	۶	-	-	-	-	۴،۸۶۶
۵-۱	اصفهان	اول	-	-	۳۱۹	-	-	۱۸۲	-	-	۵۰۱
۵-۲	اصفهان	اول	-	۲	۶،۰۴۷	-	۷۰۴	۵۳۸	-	۱۲۲	۷،۴۲۳
۵-۳	اصفهان	اول	-	-	۲،۸۵۶	-	۱،۰۴۸	۱،۷۹۲	-	۱۰۰،۳۴	۶،۹۱۴
۵-۴	اصفهان	اول	۶۸۲	۸۶۴	۷۲۱	-	۷۴۵	۷۹۷	۱۱۴	۵۴	۳،۹۷۷
۵-۵	اصفهان	اول	۱۸	۸۲	۱،۳۳۶	-	۸۰۰	۵۰۰	-	۱۵۴	۲،۴۳۰
۵-۶	اصفهان	اول	۹۹۸	۴۸۸	۱۷۸	۱۸	۳۹۰	۱،۱۰۰	۵۰	۴۰	۲،۲۱۲
۴-۱	یزد	اول	۲،۵۴۸	۳،۱۴۴	۱،۳۴۷	۶۹۶	۴۳۷	-	-	-	۹،۱۷۲
۴-۲	یزد	اول	۳،۸۲۶	۲،۰۰۵	۲،۶۱۴	۱۸۷	۱۰۰	۱۲۵	-	-	۸،۷۷۷
۴-۱	کرمان	اول	۷۳۶	۱،۵۰۸	۴۲۱	۱۲	۱۲۹	-	-	-	۲،۹۰۶
۴-۲	کرمان	اول	۴،۱۵۵	۶۶۵	۱،۶۳۶	۷۲۳	۱۰۱	۱۲۱	-	-	۷،۴۰۱
۴-۳	کرمان	دوم	۲۸۱	۱۵۰	۱،۶۳۶	-	۸۳	-	-	-	۲،۲۵۰
۴-۴	کرمان	دوم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴-۵	کرمان	دوم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴-۱	هرمزگان	دوم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴-۲	هرمزگان	دوم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴-۳	هرمزگان	دوم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴-۴	هرمزگان	دوم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						۱۰،۲۳۵	۴۴۸	۴،۷۱۵	۱،۴۱۴	۵۹،۸۱۹	۷۶،۵۸۴
						۱۴،۳۴۴					



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
۲۵۳	۲۵۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۳,۲۸۹	۱,۸۰۸	۱,۴۸۱	افزایش
۳,۵۴۲	۲,۰۶۱	۱,۴۸۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۵,۵۷۷	۵,۵۷۷	-	افزایش
۹,۱۱۹	۷,۶۳۸	۱,۴۸۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۲۵۳	۲۵۳	-	استهلاک انباشته
۲۵۷	۲۵۷	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۵۱۰	۵۱۰	-	استهلاک
۹۰۴	۹۰۴	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۱,۴۱۴	۱,۴۱۴	-	استهلاک
۷,۷۰۵	۶,۲۲۴	۱,۴۸۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۳,۰۳۲	۱,۵۵۱	۱,۴۸۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳
			مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۸-۱- اضافات نرم افزار رایانه‌ای بابت خرید اتوماسیون مکاتبات پرگار و سامانه حضور و غیاب کسری می‌باشد.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

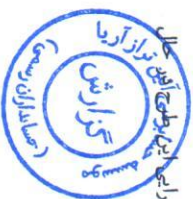
۹- پروژه در جریان - تامین آب از منابع آبی جنوب استان اصفهان
۹-۱- هزینه‌های پروژه در جریان - تامین آب از منابع آبی جنوب استان اصفهان از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مبالغ به میلیون ریال)	افزایش (کاهش) طی سال	مانده پایان سال	یادداشت
۲,۲۸۵,۶۳۶	۲,۲۸۵,۶۳۶	-	۷-۲-۲
۸۹۴,۷۵۴	۸۹۴,۷۵۴	-	مواد مستقیم - کوبل مصرفی
۸,۲۱۳,۱۸۶	۷,۸۸۳,۴۳۲	۳۲۹,۷۵۴	مواد مستقیم - میلگرد مصرفی
۷۴۰,۴۲۹	۷۴۰,۴۲۹	-	حق الزحمه پیمانکاران اجرایی
۱,۴۳۱,۹۶۰	۱,۴۲۶,۶۴۶	۵,۳۱۴	حق الزحمه پیمانکاران لوله
۷۶,۴۹۱	۷۶,۴۷۵	۱۶	سود و کارمزد اعتبارات اسنادی
۳۴۶,۶۸۲	۳۴۶,۶۸۲	-	حمل
۴۸,۰۸۵	۴۷,۱۸۵	۹۰۰	سود تسهیلات
۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	-	حقوق و دستمزد
۷,۰۳۷	۶,۸۳۴	۲۰۳	نمناک مسیر خط
۹,۶۴۹	۹,۵۶۳	۸۶	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۴,۹۸۲	۴,۸۴۷	۱۳۵	کاربرد خدمات بانکی
۳,۱۴۸	۳,۰۵۶	۹۲	سایر هزینه‌های کارکنان
۱۲,۱۱۰	۹,۴۳۵	۲,۶۷۵	تعمیر و نگهداری دارایی‌های ثابت مشهود
۷۵۵	۷۵۵	-	نیجه مسئولیت مدنی و حوادث
۱,۱۳۷	۱,۱۳۷	-	ملزومات و ابزار مصرفی
۱۶,۴۷۰	۱۶,۳۰۰	۱۷۰	مواد مستقیم - اختلاف وزن باسکول
۱۴,۰۹۴,۱۶۱	۱۳,۷۵۲,۷۱۶	۳۳۹,۴۴۵	سایر
-	(۱۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰	جمع مخارج انجام شده از بابت پروژه
۱۴,۰۹۴,۱۶۱	۱۳,۶۵۲,۷۱۶	۴۳۹,۴۴۵	اضافه می‌شود: پیش پرداخت‌ها

۱-۱-۹- پروژه رودخانه در تاریخ تهیه این یادداشت جمعاً به مبلغ ۱۲,۹۴۰,۱۶۳ میلیون ریال از پوشش بیمه‌ای به تفکیک در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل، زلزله و ... تا ارزش ۸,۱۶۳ میلیون ریال و در مقابل حوادث جانی و مسئولیت مدنی (در قبال اشخاص ثالث) تا ارزش ۳۳۲,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار می‌باشد.

۱۴۰۳/۱۱-۱۹ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳ به نامه شماره ۱۴۰۳/۱۰/۲۳ ص مورخ ۱۴۰۳/۱۱-۱۹ به

به عنوان برآورد باقیمانده معرفی گردید و پس از آن قرارداد تامین مالی، طراحی و اجرای عملیات به شماره ۴۰۳/۱۷۵ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۰ به روش BTL با شرکت آب منطقه‌ای اصفهان منعقد گردیده که ادامه مطالعات و عملیات اجرایی این پروژه در حال



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

-9-5

مقدار آب تحویلی	
(میلیون متر مکعب)	
۲۵۰	بروزہ منڈگان
۲۵۰	

۳-۹- اطلاعات مرتبط با قطعه های پروژه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شماره استان	کیلومتر مربع	مواد مستقیم کریل مصرفی	مواد مستقیم میلگرد مصرفی	حق الزحمه پیمانکاران اجرایی	حق الزحمه پیمانکاران اولیه	هزینه مالی کارکرد اختبارات استاتی	هزینه حمل	حقوق و دستمزد	تملك مسير خط	استهلاك دارایی غیر جاری	هزینه‌های کارکنان	سایر هزینه ها	جمع
اول	۶۴	۲۶۵۵۰۲	۴۹۲۰۷۸	۴۰۶۴۰۰۴۷	۷۸۳۳۴	۷۸۵۶۴۹	۷۰۲۸	۲۶۲۳۴	-	۲۰۹۴۴	۲۸۲۲	۲۱۷۲۷۰	۶۸۵۰۷۰۸
دوم	۶۹	۲۰۱۹۱۱۴	۳۹۷۰۱۷۶	۳۲۴۵۹۴	۶۶۲۰۹۶	۶۴۵۳۱۱	۶۹۰۴۳	۲۱۰۵۱	۱۵۵۰	۲۰۹۳	۲۰۱۶۰	۱۷۱۵۸۶	۷۰۳۳۰۰۱۴
روستای گلشن تا سد جم آسمان روستای گلشن	۶۸	-	-	۲۵۴۵	-	-	-	-	-	-	-	۸۹۳	۴۰۴۲۸
۲۰۱	۲۳۸۵۶۳۶	۸۹۴۰۷۵۴	۸۲۱۲۱۸۶	۷۴۰۴۳۰	۱۴۳۱۹۶۰	۷۶۴۹۱	۱۵۵۰	۴۸۰۸۵	۲۸۹۹۴۹	۷۰۳۲۷	۴۰۹۸۲	۳۸۹۹۴۹	۱۴۰۹۴۰۱۶۰

۴-۹- اطلاعات حق الزحمه پیمانکاران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۴-۹- پیمانکار بازرگانی، حفاری و لوله گذاری و ساخت مخزن، حوضچه و ایستگاه پمپاژ

پیمانکار اجرایی خط

بیمانکار اجرایی خط

شماره قطعه	فاز	استان	نام پیمانکار	مبلغ قرارداد	وضعیت اصلی	حق الزحمه صورت وضعیت تبدیل	حق الزحمه سایر پیمانکاران	جمع حق الزحمه پیمانکاران	مانده رالی قرارداد	کیلومتر طول مسیر	کیلومتر گزارشی شده	کیلومتر مانده	درصد پیشرفت رالی	درصد پیشرفت عملیاتی
			ماتین ساززی ویره	۹,۸۶۲,۵۳۱	۱,۹۸۳,۱۹۹	۴۵,۰۷۳۳	۲۸۷,۴۷۵	۷,۰۷۱,۳۹۷	۷,۵۶۱,۸۵۷	۵۵	۱	۵۴	۲۰٪	۳۳٪
			ماتین ساززی ویره	۹,۳۷۵,۷۶۱	۸۵۳,۰۴۹	۲۰۶,۱۵۷	-	۱,۰۵۹,۲۰۶	۸,۵۲۲,۷۱۲	-	-	-	۹٪	۱۰٪
			فروزنده	۴,۶۱۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۴۱	۸۴,۱۸۸	-	۵۳۹,۲۲۹	۴,۱۵۴,۹۵۹	-	-	-	۱۰٪	۷٪
			فروزنده	۴,۴۵۰,۰۰۰	۵۸۴,۳۰۲	۶۰,۰۱۳	-	۶۴۴,۲۱۵	۳,۸۶۵,۷۹۸	-	-	-	۱۳٪	۱۳٪
			ایران آروین	۸,۴۱۳,۷۶۰	۲,۶۰۷,۶۸۶	۵۶۴,۱۱۵	۷۲۷,۹۷۳	۲,۳۴۵,۹۹۴	۵,۷۲۲,۳۸۱	۶۵	۸	۵۷	۳۱٪	۳۳٪
			-	-	-	-	۲,۵۴۵	۲,۵۴۵	-	-	-	-	-	-
				۲۶,۷۱۲,۰۵۲	۶,۴۸۳,۱۷۷	۱,۳۶۵,۱۹۶	۳,۶۴۸,۱۳	۸,۱۲۱,۱۸۶	۲۹,۸۶۷,۶۰۷	۱۲۰	۹	۱۱۱		

(راندلشت ۹-۳)

۲-۴-۹- اطلاعات تعداد شاخه لوله مصرف شده به شرح زیر است:

شماره فصله	قاز	استان
اول	اول	سده مانده گان تا روستای هورجان
دوم	اول	روستای هورجان تا روستای گلشن

سیدید	صبح مبدا	نورد و لوله کوثر صنعت اسپانانا	سافچوگان	قطورسازان اسپادان	کالوپ	عمران صنعت تدبیر پارس	نیزاز	جمع
-	۴۰	۴۲	-	-	۱۲۰	-	-	۹۴
۲۹۱	۱۱۶	۱۱۲	۶۲۰	۶۵	۶	-	-	۶۵۳
۲۹۱	۱۵۶	۱۵۴	-	-	۱۸	-	-	۷۴۷

(مادداشت ۲-۷)



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- موجودی کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
-	۱۰,۲۴۱,۸۶۱	۱۰-۱	موجودی مواد اولیه در راه - میلگرد
۱۹,۹۸۲,۰۴۴	۱۶,۱۶۰,۳۰۲	۱۰-۲	موجودی کویل امانی ما نزد دیگران
۱,۶۷۵,۸۲۲	۸۷۳,۳۸۳	۱۰-۳	موجودی میلگرد امانی ما نزد دیگران
۵,۲۲۷,۴۳۷	۳۴,۵۳۸,۸۱۹	۱۰-۴	موجودی لوله امانی ما نزد دیگران
۲۶,۸۸۵,۳۰۳	۶۱,۸۱۴,۳۶۵		

۱۰-۱- موجودی مواد اولیه در راه، مربوط به خرید میلگرد از شرکت ذوب آهن اصفهان بوده که به دلیل ریسک هزینه‌های انبارداری، بارگیری، باربری و سایر هزینه‌ها به صورت امانی در شرکت مذکور نگهداری می‌شود.

۱۰-۲- موجودی کویل امانی ما نزد دیگران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
موجودی کویل گرم	جمع	موجودی سایر کویل	موجودی کویل گرم	تناژ	
۸,۵۹۹,۶۱۷	۲,۸۵۳,۷۷۷	۲,۱۳۰,۹۰۲	۷۲۲,۸۷۵	۸,۱۳۷	لوله و تجهیزات سدید
۶۰,۵۶۴,۴۵۱	۶,۵۹۸,۵۴۹	۴,۹۳۸,۳۵۰	۱,۶۶۰,۱۹۹	۱۸,۸۶۳	کوثر صنعت اسپادانا
۱,۶۶۲,۴۹۰	۶۰۱,۵۸۴	۱۶,۲۱۶	۵۸۵,۳۶۸	۱,۷۰۶	تولید و توسعه صبا پارسیان
۷۲۳,۳۲۲	۵,۲۵۴,۸۰۷	۵,۲۰۱,۹۱۵	۵۲,۸۹۲	۱۵,۲۰۵	کالوپ
۸۵۸,۴۸۶	۶۳۸,۱۲۱	۳۰۳,۸۰۳	۳۳۴,۳۱۸	۲,۰۷۰	قطر سازان اسپادان
۲۰,۸۱۶,۷۸	۲۱۳,۴۶۴	-	۲۱۳,۴۶۴	۷۱۲	سایر
۱۹,۹۸۲,۰۴۴	۱۶,۱۶۰,۳۰۲	۱۲,۵۹۱,۱۸۵	۳,۵۶۹,۱۱۶	۴۶,۶۹۳	

۱۰-۳- موجودی میلگرد امانی ما نزد دیگران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تناژ	
-	۴۳۱,۶۵۴	۱,۸۰۸	ماشین سازی ویژه
۳۱۶,۰۴۴	۸۰,۳۷۵	۳۴۷	ایران آروین
-	۴۵,۱۳۱	۱۸۹	جهاد نصر کرمان
۲۲۱,۴۰۵	۴۴,۸۷۳	۱۹۰	مشارکت فرآیند کاو و آب پردازان
۲۰۰,۷۹۸	۲۱,۵۴۵	۹۴	سازآب کیان پاد
۱۷۳,۶۱۸	-	-	شیوا مشعل صداقت
۱۶۸,۷۲۵	-	-	بلند پایه
۵۹۵,۲۳۲	۲۴۹,۸۰۵	۱,۰۲۲	سایر
۱,۶۷۵,۸۲۲	۸۷۳,۳۸۳	۳,۶۵۰	

۱۰-۴- موجودی لوله امانی ما نزد دیگران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تناژ	
۳,۲۴۹,۲۳۷	۴,۰۶۸,۹۵۷	۱۳,۲۰۱	قطر سازان اسپادان
۹۴۷,۰۶۲	۱۵,۷۸۵,۱۵۸	۴۵,۱۲۵	نورد و لوله کوثر صنعت اسپادانا
-	۸,۳۹۴,۶۴۰	۲۳,۹۳۷	لوله و تجهیزات سدید
-	۴,۲۳۲,۸۸۵	۱۲,۰۰۵	تولید و توسعه صبا پارسیان
۶۸۱,۲۷۳	۳۸,۹۷۳	۱۳۵	نورد لوله و پوشش نیزار
۳۴۹,۸۶۵	۲,۰۱۸,۲۰۶	۶,۴۰۱	لوله و پوشش سلفچگان
۵,۲۲۷,۴۳۷	۳۴,۵۳۸,۸۱۹	۱۰۰,۸۰۴	



۱۰-۵- خسارات احتمالی موجودی کالای در راه که در انبار ذوب آهن نگهداری می‌شود، طبق صورتجلسه فی‌مابین، در تعهد ذوب آهن بوده و موجودی کویل و لوله امانی ما نزد دیگران که در انبار شرکت‌های لوله ساز و پوشش کار نگهداری می‌شود، در تعهد طرف قرارداد و برگشت لوله در مقابل کویل تحویلی می‌باشد.

شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- سایر دریافتنی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	سایر دریافتنی‌ها
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
-	۴۰,۵۵۴		استاد دریافتنی
۱۴,۷۷۸,۴۴۵	۲۹,۹۴۰,۰۴۴	۱۱-۱	سازمان امور مالیاتی- مالیات بر ارزش افزوده
۴,۵۳۶	۲۲۹,۷۲۴		سپرده ضمانتنامه‌های بانکی
۳۷,۵۰۰	۴۶,۵۰۰		سپرده رهن اجاره محل
۳۴,۸۹۹	۶۹,۸۱۴	۱۱-۲	سود دریافتنی
۶۹۹	۴۷۹		جاری کارکنان
	۲۳,۳۰۱		سایر
۱۴,۸۵۶,۰۷۹	۳۰,۳۵۰,۴۱۶		

۱۱-۱- مانده مالیات بر ارزش افزوده مربوط به شروع عملیات اجرایی پروژه تأمین آب از دوره پاییز سال ۱۴۰۱ تا پایان سال جاری می‌باشد. دفاتر شرکت از بدو تأسیس تاکنون بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۱۱-۲- سود دریافتنی مربوط به سود سپرده نزد بانک‌ها بوده که با وجود تحقق آن در پایان سال جاری وجه آن به حساب‌های شرکت واریز نگردیده است. تا تاریخ تهیه این یادداشت‌ها، مبلغ ۶۹,۸۱۴ میلیون ریال سود دریافتنی بانک‌ها به حیطه وصول درآمده است.

۱۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		سپرده سرمایه‌گذاری بانکی
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۵,۰۱۰,۲۰۰	۷۳,۳۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری بانکی
۳۳۲,۴۰۱	-	اوراق مشارکت بانکی
-	۲,۳۰۰,۰۰۰	
۵,۳۴۲,۶۰۱	۲,۳۷۳,۳۰۰	

۱۲-۱- عواید حاصل از سپرده‌گذاری‌های کوتاه مدت، در یادداشت شماره ۵ افشاء شده است.

۱۳- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		موجودی نزد بانک‌ها- ریالی
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۵۲۱,۶۳۲	۶۱۶,۵۱۰	موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها- ریالی
۴۰۵	۳۷۶	
۵۲۲,۰۳۷	۶۱۶,۸۸۶	



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال، شامل ۱۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۱٫۵۶٪	۷٫۳۷۶٫۹۰۲٫۲۴۶	۴۱٫۵۶٪	۴۱٫۵۶۰٫۶۸۱٫۶۳۳	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۲۰٫۷۸٪	۳٫۶۸۸٫۶۳۵٫۵۵۵	۳۴٫۶۵٪	۳۴٫۶۵۱٫۴۰۸٫۲۷۲	شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام)
۲۰٫۷۸٪	۳٫۶۸۸٫۶۳۵٫۵۵۵	۲۰٫۷۸٪	۲۰٫۷۸۱٫۳۷۹٫۸۸۸	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)
۱۴٫۴۷٪	۲٫۵۶۹٫۱۳۴٫۶۶۲	۲٫۵۸٪	۲٫۵۷۷٫۰۹۴٫۶۶۲	اتاق بازرگانی و صنایع و معادن اصفهان
۱٫۲۰٪	۲۱۳٫۰۱۸٫۷۰۳	۰٫۲۱٪	۲۱۳٫۶۷۸٫۷۰۳	سازمان همیاری شهرداری‌های اصفهان
۱٫۲۰٪	۲۱۳٫۰۱۸٫۷۰۳	۰٫۲۱٪	۲۱۳٫۶۷۸٫۷۰۳	شهرداری اصفهان
۰٫۰۰٪	۳۶۸٫۸۶۴	۰٫۰۰٪	۲۰٫۷۸۱٫۳۷۹	تامین و فرآوری مواد معدنی فولاد مبارکه (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۱۷٫۷۴۹٫۷۱۴٫۲۸۸	۱۰۰٪	۱۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	

۱۴-۱- سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ و مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۲ هیات مدیره، از مبلغ ۱۷٫۷۴۹٫۷۱۴ ریال به مبلغ ۱۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال از محل آورده نقدی و غیرنقدی (به شرح یادداشت ۲۱) توسط سهامداران افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۵ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۱۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه، مبلغ ۵۳٫۸۰۷ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات مالی قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سایر پرداختنی ها
تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۱.۸۶۵.۳۶۷	۶۹.۸۷۶	۱۶-۱	اسناد پرداختنی
۳۸۹.۴۷۷	۹.۵۱۹.۱۳۸	۱۶-۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۳.۲۰۳.۰۸۸	۱۱.۲۴۴.۲۲۱	۱۶-۳	حساب های پرداختنی به پیمانکاران
۱.۴۹۳.۹۱۵	۵.۹۶۳.۸۳۵	۱۶-۴	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۲.۷۰۶.۸۰۹	۵.۶۲۹.۰۴۹	۱۶-۵	سپرده بیمه پیمانکاران
-	۳۱.۷۱۶		سایر
۹.۶۵۸.۶۵۶	۳۲.۴۵۷.۸۳۵		
			سایر پرداختنی ها
-	۴۲.۲۲۹.۹۷۲	۱۶-۶	قرض الحسنه از سهامداران
۴.۶۷۴	۶.۷۰۶	۱۶-۷	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۴.۵۵۳	۲.۶۲۲	۱۶-۸	اداره دارایی - مالیات های تکلیفی
۲.۶۵۱	۵.۲۰۴		حقوق پرداختنی
۶۸۱	۱.۷۳۷		سپرده بیمه پرداختنی
۳.۳۲۵	۱۹.۰۲۹		سایر
۱۵.۸۸۴	۴۲.۲۶۵.۲۷۰		
۹.۶۷۴.۵۴۰	۷۴.۷۲۳.۱۰۵		

۱۶-۱- تا تاریخ تهیه این یادداشت ها، اسناد پرداختنی (۳ فقره چک صادره) تماما تسویه شده است. همچنین مانده پرداختنی به سازمان تامین اجتماعی، اداره دارایی و حقوق پرداختنی جمعا به مبلغ ۱۴۵۳۲ میلیون ریال پرداخت گردیده است.

۱۶-۲- پرداختنی به شرکت فولاد مبارکه اصفهان به شرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۴۰۸۶.۶۷۵	۹.۹۴۶.۶۱۷		حساب های پرداختنی (سود ۲۳٪ تمدید ۱۸۰ روزه اعتبارات اسنادی)
(۳.۶۹۷.۱۹۸)	(۴۲۷.۴۷۹)	۷-۴	پیش پرداخت بهره سوات آتی - فولاد مبارکه اصفهان
۳۸۹.۴۷۷	۹.۵۱۹.۱۳۸		

۱۶-۳- حساب های پرداختنی به پیمانکاران به شرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۱۰۴۳.۹۹۵	۴۰۲۷.۱۸۶		شرکت کوثر صنعت اسپادانا - نورد و پوشش لوله
۱.۱۱۹.۵۶۰	۱.۸۹۶.۷۶۸		شرکت لوله و تجهیزات سدید - نورد و پوشش لوله
-	۱۰۱۲.۹۷۶		شرکت راد نیروی کرمان - پیمانکار اجرای خط
۱۷۸.۲۶۱	۷۴۶.۳۲۱		شرکت تولید و توسعه صبا پارسین - نورد و پوشش لوله
-	۷۴۰.۹۱۴		شرکت کالوپ - نورد و پوشش لوله
۱.۶۴۳	۷۸۷.۰۶۲		شرکت شیوا مشعل صداقت - پیمانکار اجرای خط
-	۵۸۱.۷۲۵		شرکت ماشین سازی ویژه - پیمانکار اجرای خط
۸۵۹.۶۲۹	۱.۴۵۱.۳۶۹		سایر
۳.۲۰۳.۰۸۸	۱۱.۲۴۴.۲۲۱		



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۴ - سپرده حسن انجام کار پیمانکاران به شرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۳۴۸,۶۰۱	۱,۱۴۸,۹۸۵	ایران آروین
۲۲۸,۱۰۵	۷۴۵,۹۴۳	شیوا مشعل صداقت
۲۰۷,۷۱۹	۶۶۶,۲۶۹	پایندان
۱۶۸,۶۵۰	۳۰۶,۳۷۹	شرکت پارس تابلو
۱۶۵,۹۰۴	۲۴۴,۳۴۷	شرکت نصر میثاق اهواز
۳۱,۳۵۸	۳۴۹,۳۱۳	شرکت ماشین سازی ویژه
-	۳۱۰,۹۹۴	شرکت راد نیروی کرمان
۳۴۳,۵۷۸	۲,۱۹۱,۶۰۵	سایر
۱,۴۹۳,۹۱۵	۵,۹۶۳,۸۳۵	

۱۶-۵ - سپرده بیمه پیمانکاران به شرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۵۲۶,۹۸۸	۸۰۰,۷۱۲	لوله و تجهیزات سدید
۳۴۴,۳۰۰	۷۴۴,۴۹۳	ایران آروین
۴۹۵,۲۹۱	۹۵۵,۳۷۰	نورد و لوله کوثر صنعت اسپادانا
۱۶۸,۳۰۰	۴۲۷,۲۲۰	شرکت شیوا مشعل صداقت
۱۲۱,۷۳۳	۲۷۰,۹۲۸	تولید و توسعه صبا پارسیان
۱۰۶,۲۰۹	۱۴۴,۸۹۱	شرکت نصر میثاق اهواز
۱۰۳,۸۶۰	۳۳۳,۱۳۵	پایندان
۱۰۳,۱۸۹	۱۹۹,۶۳۲	قطر سازان اسپادان
۹۴,۳۲۴	۱۶۳,۱۸۹	شرکت پارس تابلو
۶۴۲,۶۱۵	۱,۵۸۹,۴۷۹	سایر
۲,۷۰۶,۸۰۹	۵,۶۲۹,۰۴۹	

۱۶-۶ - مانده قرض الحسنه از سهامداران مربوط به واریزی شرکت های فولاد مبارکه اصفهان و پالایش نفت اصفهان به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۳۰,۱۰۰,۰۰۰		شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۲,۱۲۹,۹۷۲		شرکت پالایش نفت اصفهان
۴۲,۲۲۹,۹۷۲		

۱۶-۷ - دفاتر شرکت از بدو تاسیس تاکنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۱۶-۷ - کلیه مالیات های تکلیفی و حق بیمه پرداختنی تا تاریخ تنظیم این یادداشت ها پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۷ - تسهیلات مالی و اعتبارات اسنادی

مانده حساب تسهیلات مالی به تفکیک زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۱۱۵,۲۷۲,۹۷۲	۱۴۰,۴۱۹,۳۳۷	۱۷-۱-۱-۱	اعتبارات اسنادی بانک ها
-	۵۲,۵۹۷,۷۰۷	۱۷-۱-۱-۲	تسهیلات مرابحه
-	۷,۲۸۰,۴۵۲	۱۷-۱-۱-۳	تسهیلات برات کارت الکترونیک
۱۱۵,۲۷۲,۹۷۲	۲۰۰,۲۹۷,۴۹۶		



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱۷-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۷-۱-۱-۱- اعتبارات اسنادی بانکها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۵,۶۹۹,۹۶۵	-	بانک تجارت-خرید ورق
۳,۵۵۱,۵۷۹	-	بانک ملی-خرید ورق
۵۷,۰۶۶,۳۸۴	۲۶,۹۸۶,۳۹۵	بانک ملت-خرید ورق
۱۷,۰۷۰,۴۹۶	۱۰۳,۶۴۲,۰۳۹	بانک شهر-خرید ورق
۱۴,۳۹۷,۲۳۱	۱۵,۳۳۰,۹۰۳	بانک سینا-خرید ورق
۱۱۷,۷۸۵,۶۵۵	۱۴۵,۹۵۹,۳۳۷	
(۲,۵۱۲,۶۸۳)	(۵,۵۴۰,۰۰۰)	پیش پرداخت اعتبارات اسنادی بانکها
۱۱۵,۲۷۲,۹۷۲	۱۴۰,۴۱۹,۳۳۷	

۱۷-۱-۱-۲- تسهیلات مرابحه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۳۱,۷۴۸,۲۵۴		بانک ملت
۲۰,۹۴۱,۱۴۵		بانک تجارت
۵,۱۱۹,۵۹۶		بانک شهر
۵۷,۸۰۸,۹۹۵		
(۵,۲۱۱,۲۸۸)		پیش پرداخت تسهیلات
۵۲,۵۹۷,۷۰۷		

۱۷-۱-۱-۳- تسهیلات برات کارت الکترونیک

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
۱۰,۸۸۰,۰۰۰		بانک شهر
۱۰,۸۸۰,۰۰۰		
(۳,۵۹۹,۵۴۸)		پیش پرداخت تسهیلات
۷,۲۸۰,۴۵۲		

۱۷-۱-۲- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

سررسید اعتبار اسنادی دریافت شده از بانکها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱۱۵,۲۷۲,۹۷۲	۲۰۰,۲۹۷,۴۹۶	سال ۱۴۰۴
۱۱۵,۲۷۲,۹۷۲	۲۰۰,۲۹۷,۴۹۶	



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷-۱-۳ - به تفکیک نوع وثیقه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶۱.۷۰۲.۵۹۶	۹۵.۶۴۰.۶۵۶
۳۸.۵۹۴.۹۰۰	۱۹.۶۳۲.۳۱۶
۲۰۰.۲۹۷.۴۹۶	۱۱۵.۲۷۲.۹۷۲

قرارداد لازم الاجرا

چک

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷-۱-۴ - گردش حساب اعتبارات اسنادی به شرح زیر است

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۱۵.۲۷۲.۹۷۲	۱۶۰.۸۸۰.۴۳۵
۹۰.۸۷۵.۴۲۳	۱۰۰.۸۴۲.۵۹۰
(۴۶.۸۸۹.۰۹۴)	-
(۱۸.۸۳۹.۹۶۴)	(۱.۶۵۸.۰۵۳)
۱۴۰.۴۱۹.۳۳۷	۱۱۵.۲۷۲.۹۷۲

مانده ابتدای دوره

دریافت تسهیلات طی دوره

تمدید طی دوره

پرداخت تسهیلات طی دوره

مانده پایان دوره

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸ - ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸-۱	۵.۸۶۷.۹۵۱	۱.۴۸۳.۷۲۷
۱۸-۲	۳.۸۸۱.۵۹۱	۳.۰۰۰
	۹.۷۴۹.۵۴۲	۱.۴۸۶.۷۲۷

ذخیره قرارداد پیمانکاران

ذخیره هزینه های پرداختنی

۱۸-۱ - ذخیره قرارداد پیمانکاران مرتبط با کارهای انجام گرفته و صورت وضعیت شده توسط پیمانکاران است که صورت وضعیت آنها در پایان سال هنوز تایید نهایی نگردیده و فاکتور مرتبط با آن نیز توسط پیمانکار صادر نگردیده است.

۱۸-۲ - ذخیره هزینه های پرداختنی شامل مبلغ ۳,۸۷۷,۰۹۱ ریال سود تمدید (تحقق یافته) پرداختنی به فولاد مبارکه بابت اعتبارات اسنادی منتهی به سال مالی مورد گزارش بوده که تا تاریخ تهیه این یادداشت ها اعلامیه تمدید اعتبارات مذکور به این شرکت واصل نگردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۹ - نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	انباشته تا پایان سال ۱۴۰۳
-	-	۱.۶۰۹.۳۹۴
-	-	(۱.۶۰۵.۱۵۱)
-	-	۴.۲۴۳
(۵.۷۶۹.۲۵۲)	(۱۳.۱۹۳.۷۵۹)	(۳۰.۶۲۵.۳۳۱)
(۱۰.۴۶۶.۳۵۵)	(۴۳۸.۰۶۷)	(۱۰.۹۰۴.۴۲۲)
(۱.۱۶۱.۸۳۷)	(۱۲.۷۴۷.۰۸۸)	(۲۷.۰۰۷.۴۴۱)
۲۸.۴۴۱.۶۶۸	۹.۱۵۹.۹۶۸	۳۸.۱۱۵.۷۲۰
۸.۲۶۲.۸۱۵	۱.۴۸۶.۷۲۷	۹.۷۴۹.۵۴۲
۱۹.۳۰۷.۰۳۹	(۱۵.۷۳۲.۲۱۹)	(۱۰.۶۶۷.۶۸۹)

سودخالص

تعدیلات

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

(افزایش) دریافتنی های عملیاتی

(افزایش) پروژه در جریان - تامین آب از منابع آبی جنوب استان اصفهان

(افزایش) موجودی مواد و کالا

افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی

افزایش (کاهش) ذخایر

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۲۰ - مبادلات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	انباشته تا پایان سال
۹۰.۸۷۵.۴۲۳	۱۰۰.۸۴۲.۵۹۰	۲۱۳.۱۴۱.۷۴۸
۱۶.۴۲۸.۵۲۳	-	۱۶.۴۲۸.۵۲۳
۱۰۷.۳۰۳.۹۴۶	۱۰۰.۸۴۲.۵۹۰	۲۲۹.۵۷۰.۲۷۱

تامین مالی از محل اعتبارات اسنادی - شرکت فولاد مبارکه اصفهان

افزایش سرمایه از محل آورده غیر نقد - شرکت ذوب آهن اصفهان



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات						درآمد مشمول	سود ابرازی	سال مالی
نحوه تشخیص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	مالیات ابرازی		
قطعی	-	-	۲۵۹	۲۵۹	صفر	-	۴۰,۴۶۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
قطعی	-	-	-	صفر	صفر	-	۸۳,۴۳۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
قطعی	-	-	-	صفر	صفر	-	۷۹,۱۹۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
قطعی	-	-	۲۲,۸۱۶	۲۲,۸۱۶	۲۲,۸۱۶	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	

۲۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای سال‌های ۱۳۹۸ تا سال ۱۴۰۱ قطعی شده است.

۲۱-۲- شرکت از بابت مالیات عملکرد سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش با توجه به معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۲ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور ننموده است.



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود . ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود . استراتژی کلی شرکت از سال تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست .

۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱۲۶,۴۳۴,۲۳۹	۲۸۴,۷۷۰,۱۴۳	جمع بدهی‌ها
(۵۲۲,۰۳۷)	(۶۱۶,۸۸۶)	موجودی نقد
۱۲۵,۹۱۲,۲۰۲	۲۸۴,۱۵۳,۲۵۷	خالص بدهی
۷۱,۱۴۰,۲۰۹	۱۰۱,۴۳۸,۷۶۱	حقوق مالکانه
۱۷۷٪	۲۸۰٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و مدیریت ریسک‌هایی مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می‌کند . این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (ریسک‌های مرتبط با نرخ‌های خرید و فروش خدمات)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا بتوان ریسک‌های یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد به عبارتی شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق کنترل عملیات است .

۲۲-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری شرکت از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل نرخ‌های خرید و فروش خدمات، اندازه گیری می‌شود . تجزیه و تحلیل یاد شده ، تاثیر تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های خرید و فروش خدمات را در طی سال ارزیابی می‌کند . در این خصوص هیچگونه تغییری درمیزان آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک‌ها ، رخ نداده است .

۲۲-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد واین ناتوانی منجر به زیان مالی برای شرکت گردد . سیاست شرکت بر مبنای معامله نقدی می‌باشد و هیچگونه مشتری اعتباری ندارد.

۲۲-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۲۳- وضعیت ارزی

۲۳-۱- تعهدات ارزی شرکت ناشی از قراردادهای منعقد به شرح زیر است:

نوع ارز : یورو

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مانده	واریز شده	کل تعهدات	مانده	واریز شده	کل تعهدات
۲,۹۳۳,۲۸۱	۲,۷۳۴,۷۶۷	۵,۶۶۸,۰۴۸	۸۱۱,۸۱۱	۵,۳۱۰,۹۳۷	۶,۱۲۲,۷۴۸



شرکت تامین آب اصفهان صفحه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی به شرح زیر است :

(مبالغ میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده	خرید کالا	سود تقدید
سهامداران	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	✓	۹۰,۸۷۵,۴۲۳	۱۳,۸۳۳,۷۰۸
	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	✓	۱,۸۲۲,۳۷۰	-
	جمع کل				۱۳,۸۳۳,۷۰۸
				۱۰۶,۵۳۱,۵۰۱	

۲۴-۱-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در شرایط عادی رخ داده است.

۲۴-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		ذخایر	سایر پرداختی‌ها	نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب				
۳۴,۱۸۳,۷۸۰	-	۴۳,۵۰۶,۲۲۹	-	۳,۸۸۷,۰۹۱	۳۹,۶۱۹,۱۳۸	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	سهامداران
۱۷,۰۹۲,۷۴۴	-	۱۲,۱۲۹,۹۷۲	-	-	۱۲,۱۲۹,۹۷۲	شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام)	
۶۶۴,۲۲۱	-	-	-	-	-	سازمان همیاری شهرداری‌های اصفهان	
-	۱,۲۶۸,۲۰۷	-	-	-	-	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)	
۶۶۰	-	-	-	-	-	اتاق بازرگانی و صنایع و معادن اصفهان	
۶۶۰	-	-	-	-	-	شهرداری اصفهان	شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان (سهامی خاص)
۱,۷۰۹	-	-	-	-	-	-	
۵۱,۹۴۳,۷۷۴	۱,۲۶۸,۲۰۷	۵۵,۶۳۶,۲۰۱	-	۳,۸۸۷,۰۹۱	۵۱,۷۴۹,۱۱۰	جمع کل	

(یادداشت ۱۸) (یادداشت ۲-۱۶)

(یادداشت ۶-۱۶)



شرکت تامین آب اصفهان صفه (سهامی خاص) - مرحله قبل از بهره‌برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

مخارج تکمیل پروژه‌های ناشی از قراردادهای منعقد شده شرکت به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ می‌باشد. تعهدات سرمایه‌ای ناشی از تکمیل پروژه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کلیه تعهدات سرمایه‌ای	تعهدات سرمایه‌ای ریالی	معادل ریالی تعهدات سرمایه‌ای ارزی	تعهدات سرمایه‌ای ارزی - میلیون یورو
۱۰۰,۰۹۱,۲۶۷	۹۹,۵۳۶,۷۹۷	۵۵۴,۴۷۰	۱
۱,۱۱۲,۹۶۹,۶۴۲	۹۳۷,۹۶۹,۶۴۲	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰
۱,۲۱۳,۰۶۰,۹۰۹	۱,۰۳۷,۵۰۶,۴۳۹	۱۷۵,۵۵۴,۴۷۰	۳۵۱

(یادداشت ۷-۳)

۲۵-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۹,۴۸۶,۰۰۰	۲۱۲,۴۸۶,۰۰۰
۱۹,۶۳۰,۰۰۰	۳۸,۵۹۴,۹۰۰
-	۳,۰۵۲,۰۰۰
-	۲,۲۴۴,۶۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶,۶۲۲	۹۶۶,۹۹۷
۱۹,۶۳۶,۶۲۲	۲۵۸,۳۴۴,۴۹۷

قراردادهای لازم الاجرا اعتبارات اسنادی

چک تضمین بابت اعتبارات اسنادی گشایش شده نزد بانک‌ها - ۳ فقره

سفته - مزایده زمین هزار جریب

ضمانتنامه بانکی - مناقصه قرارداد ماندگان و مزایده زمین هزار جریب

چک - سازمان امور اقتصادی و دارایی سپه اصفهان

سایر

۲۶- رویدادهای پس از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده به شرح ذیل

۱- با عنایت به برگزاری مزایده شماره ۲۰۰۳۰۱۲۰۵۰۰۰۰۰۴ با موضوع زمین هزار جریب و مطابق صورتجلسه شماره یک کار گروه مولد سازی استان اصفهان در سال ۱۴۰۴، نامه اعلامیه برنده شدن این شرکت در مزایده مذکور مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۰ ابلاغ گردیده است.

۲- در خصوص خرید آب از شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس (واسکو)، در حال حاضر آخرین توافق بر روی قیمت ۱/۸۹ یورو حاصل شده است که این موضوع در حال بررسی، تنظیم و انعقاد قرارداد نهایی است.

