



تاریخ: ۱۴۰۰/۰۵/۱۰

شماره: ۸۵۹۷/۲۸۱۷/۱۶۰

پیوست: ۲

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای بیروز حناچی

شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی صورت های مالی سال ۱۳۹۴ شرکت خاکریز آب

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (۳۰) ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرسی صورت های مالی سال ۱۳۹۴ شرکت خاکریز آب تهیه شده توسط مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس به عنوان حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران به شماره ۹۶-۱۰۰۸۷ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور (کمیته بودجه و نظارت) به شماره ۱۶۰/۲۱۳۷۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ موضوع در سیصد و چهاردهمین جلسه شورا منعقد در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۵ مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و سی و پنج (۳۵) برگ گزارش و جداول پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (چهارده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از نوزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید.

وفق ماده نودم (۹۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. ۲۸۱۷ م/۵/۴۰۰

مهندس هاشمی رفسنجانی
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای دکتر عبدالرضا رحمانی فضلی وزیر محترم کشور جهت استحضار.

- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران.

- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.

- جناب آقای بشیر نظری عضو محترم شورا و رئیس کمیته تنقیح مصوبات جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (گزارش ۵۷۹ گ/۵- شناسه: ۲۸۱۷).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

« گزارش حسابرسی صورت های مالی سال ۱۳۹۴ شرکت خاکریز آب »

(مشتمل بر ماده واصله و ۳۵ برگ گزارش و جداول پیوست)

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۲۸۱۷

رده بندی مصوبه : (۵/۴۰۰/۳۱۴/۱۸)

مصوب سیمصد و چهاردهمین جلسه

دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ سه شنبه پنجم مرداد ماه سال ۱۴۰۰

این مصوبه در پایگاه اینترنتی شورای اسلامی شهر تهران به نشانی <http://laws.tehran.ir>

قابل دسترسی است.





ماده واحده:

در اجرای بند (ج) ماده چهل و چهارم (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و بند سی‌ام (۳۰) ماده هشتاد (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورتهای مالی شرکت خاکریز آب در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مشتمل بر ۳۵ برگ گزارش و جداول پیوست که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد، به عنوان سند حسابرسی سال ۱۳۹۴ شرکت خاکریز آب مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ های شهرداری تهران تکالیف زیر را در اعلام موارد نقض و تخلف بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود.

الف) شرکت خاکریز آب مکلف است؛

- ۱- حداکثر ظرف مدت سه ماه توضیحات و مستندات خود را در خصوص:
 - ۱-۱- عدم رعایت مندرجات بند (۷) صورت جلسه مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ فی مابین شرکت و مدیریت سازمان تأمین اجتماعی شعبه شمیران
 - ۱-۲- رفع موارد مبانی اظهار نظر مشروط عنوان شده از سوی حسابرس منتخب شورا در خصوص صورتهای مالی سال ۱۳۹۳
 - ۱-۳- عدم رعایت تبصره (۱۳) مصوبه بودجه شهرداری تهران
 - ۱-۴- عدم اجرای ماده ۷-۱۱ اساسنامه شرکت
 - ۱-۵- آخرین وضعیت پروژههای واگذار شده به قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
 - ۱-۶- عدم ارائه گزارش تطبیق بودجه مصوب شرکت با عملکرد واقعی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴
 را در اختیار حسابرس منتخب شورا و شورای اسلامی شهر تهران قرار دهد.
- ۲- نسبت به اعمال اصلاحات در:
 - ۲-۱- حسابهای متأثر از "ایرادات مربوط به بدهکاری به تأمین اجتماعی"
 - ۲-۲- حسابهای متأثر از "ثبت نادرست صورت وضعیتهای دریافتی از پیمانکاران"
 - ۲-۳- حسابهای متأثر از "تغییر وضعیت در بدهکاری مالیاتی"
 اقدام و نتایج آن را حداکثر ظرف مدت سه ماه به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.





رده‌بندی مصوبه: ۵/۱۴۰۰/۳۱۴/۱۸

شناسه مصوبه: ۲۸۱۷

ب) شهرداری تهران موظف است:

- ۱- ظرف مدت سه ماه توضیحات، اقدامات صورت گرفته و برنامه پیش‌روی خود جهت اصلاح رویه ثبت دفاتر مالی شرکت خاکریز آب به منظور عدم ایجاد اختلاف مجدد با سازمان امور مالیاتی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید
- ۲- درخصوص عدم رعایت تبصره ۲۴ مصوبه بودجه سال ۱۳۹۴ پاسخگوی شورای اسلامی شهر تهران باشد.
- ۳- ظرف مدت سه ماه توضیحات خود درخصوص برنامه شهرداری برای برقراری توازن میان درآمد و مخارج شرکت خاکریز آب در چهارچوب مصوبات و قوانین جاری را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
- ۴- ظرف مدت سه ماه توضیحات، اقدامات صورت گرفته و برنامه پیش‌روی خود جهت انطباق اساسنامه شرکت و اساسنامه نمونه مصوب شورای اسلامی شهر تهران را به شورا ارائه نماید.
- ۵- با تهیه دستورالعمل‌های مناسب و نظارت بر حسن اجرای آن‌ها نسبت به رعایت آئین‌نامه اجرایی قانون میارزه با پولشویی اطمینان حاصل نماید.
- ۶- سازمان بازرسی شهرداری تهران مکلف است حداکثر ظرف مدت سه ماه نسبت به رسیدگی به انحرافات و تخلفات مطرح شده در گزارش حسابرس منتخب شورا اقدام و متخلفین را به مراجع قضایی و هیئت‌های رسیدگی به تخلفات اداری معرفی و نتیجه را به شورای اسلامی شهر تهران گزارش نماید.

ج) حسابرس منتخب شورا می‌بایست:

- ۱- ظرف مدت چهار ماه و با دریافت توضیحات و شواهد ارائه شده از سوی شرکت، گزارش خود درخصوص دریافت، کفایت و نتایج بررسی اطلاعات ارائه شده در رابطه با مغایرت در حساب‌های پرداختی و پیش‌پرداخت‌ها و همین‌طور تصحیح حساب‌های مربوطه را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
- ۲- ظرف مدت چهار ماه با دریافت توضیحات و شواهد ارائه شده از سوی شرکت، گزارش خود درخصوص دریافت، کفایت و نتایج بررسی اطلاعات ارائه شده در رابطه با عدم انعکاس دو فقره حساب در دفاتر را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

فقره حساب در دفاتر را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید. ۵/۱۴۰۰ م ۵/۵۵۷۹/۲۸۱۷



Arvin Argham Pars

Certified Public Accountants

Registered in SEO

Reg # 22156 National ID # 10103538953



مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

تپ: ۲۲۱۵۶ شناسه ملی: ۱۰۱۰۴۵۳۸۹۵۲

«بسمه تعالی»

تاریخ: ۱۳۹۶/۱۲/۲۷

شماره: ۹۶-۱۰۰۸۷

جناب آقای مهندس هاشمی

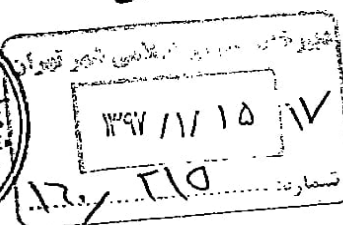
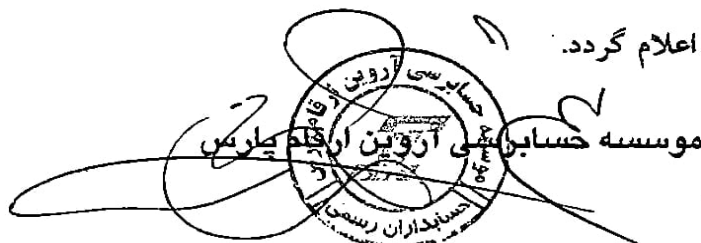
ریاست محترم شورای اسلامی شهر تهران

احتراماً؛

پیرو نامه ۹۶-۹۶۴۲ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۶ و در اجرای مفاد قراردادهای حسابرسی
قیماین به پیوست دو نسخه از گزارشات حسابرسی (نهایی) شرکتهای زیر ارسال
می گردد.

نام شرکت	سال مالی ۱۳۹۴	سال مالی ۱۳۹۵
۱- ارتباط مشترک شهر	✓	✓
۲- خاکریز آب	✓	✓
۳- موسسه فناوران شهر	✓	✓
۴- کنترل کیفیت هوا سماء	✓	✓

مقتضی است دستور فرمائید رسید آن اعلام گردد.



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱ الی ۴

۱ الی ۲۸

عنوان

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی





گزارش حسابرس مستقل
شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
به شورای اسلامی شهر تهران

گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت خاکریز آب (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



مبانی اظهار نظر مشروط

۴) بر اساس تائیدیه های واصله، حسابهای پرداختنی و پیش پرداخت ها به ترتیب بمبلغ ۹/۴ میلیارد ریال و مبلغ ۵ میلیارد ریال با حسابهای شرکت مغایرت نامساعد داشته که ماهیت آن مشخص نبوده و این مؤسسه از طریق سایر روشهای حسابرسی نیز نتوانسته میزان تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت تائیدیه ها و رفع مغایرتهای فوق را تعیین نماید.

۵) به استناد صورتجلسه مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ فی مابین شرکت و مدیریت سازمان تامین اجتماعی شعبه شمیران، مبلغ ۴۶/۵ میلیارد ریال بابت بیمه پیمانکاران پروژه های مربوط به سنوات ۱۳۸۰ لغایت ۱۳۸۹ توسط معاونت فنی و عمرانی شهرداری تهران و شرکت مورد رسیدگی پرداخت و بدون تطبیق با سپرده بیمه مکسوره از پیمانکاران بمبلغ ۳۳/۶ میلیارد ریال (یادداشت ۲-۲-۱۱ صورتهای مالی) مستقیماً بحساب بهای تمام شده پروژه های انجام شده منظور گردیده است. مضافاً، در سال مالی مورد گزارش بدون توجه به بند ۷ صورتجلسه فوق الذکر، سایر شعب سازمان تامین اجتماعی نیز مبلغ ۲۸/۶ میلیارد ریال حق بیمه مطالبه و توسط معاونت مذکور از طرف شرکت (بعضاً بصورت تکراری) پرداخت گردیده است. با توجه به مراتب فوق هرچند اصلاح حسابها از این بابت ضروری است، لیکن بعلت عدم کفایت اطلاعات لازم وعدم تطبیق حسابها از این بابت، میزان تعدیلات لازم درحسابها برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۶) شرکت علیرغم اینکه جهت انجام پروژه های ابلاغی شهرداری تهران اقدام به انعقاد قرارداد با پیمانکاران بعنوان کارفرما می نماید، لیکن صورت وضعیت های دریافتی از پیمانکاران را برخلاف استاندارد حسابداری (پیمانکاری) بدون انعکاس در صورت سود و زیان در حسابهای دریافتنی تجاری از شهرداری تهران ثبت نموده و صرفاً هزینه های بالاسری دریافتی از شهرداری را بعنوان درآمد (حق العمل کاری) در صورت سودوزیان منعکس می نماید. در صورت تعدیل حسابها از این بابت سرفصل های بهای تمام شده و درآمد خدمات ارائه شده بمیزان ۴۶۴/۱ میلیارد ریال افزایش خواهد یافت.

اظهار نظر

۷) به نظر این مؤسسه، به استثناء آثار موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت خاکریز آب (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ 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 مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۸) بعلت عدم انعکاس کامل درآمد و هزینه، دفاتر سال مالی ۱۳۹۴ شرکت توسط مقامات مالیاتی قابل رسیدگی تشخیص داده نشده و مراتب به هیات بند ۳ ماده ۹۷ مالیاتی ارجاع گردیده است، تعیین میزان



بدهی مالیاتی از این بابت منوط به اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد. اظهار نظر این موسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۹) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۹ آذرماه ۱۳۹۴ نسبت به صورتهای مالی مزبور "اظهارنظر مشروط" ارائه شده است.

۱۰) بر اساس تائیدیه دریافتی از بانک شهر (شعبه حسینییه ارشاد) دو فقره از حسابهای جاری اعلام شده بنام شرکت در دفاتر انعکاس ندارد.

گزارش در مورد سایر وظایف قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱) بر اساس تبصره ۱۳ لایحه بودجه شهرداری تهران (مصوب شورای شهر) شهرداری تهران تا سقف ۴۰۰ میلیارد ریال مجاز به تصویب و انجام معامله با شرکتهای وابسته می باشد. بمنظور رعایت تبصره فوق در سال مالی مورد گزارش شرکت جهت انجام یک موضوع مشخص دو فقره موافقت نامه جمعاً بمبلغ ۷۲۵ میلیارد ریال با شهرداری تهران منعقد نموده است.

۱۲) بر اساس تبصره ۲۴ بودجه شهرداری تهران، سهم بالاسری هریک از شرکتهای در قبال اجرای پروژه های عمرانی واگذار شده نباید بیش از ۳ درصد اعتبارات مصوب باشد لیکن سهم بالاسری شرکت در سال مالی مورد گزارش از این بابت ۹/۳ درصد می باشد.

۱۳) اساسنامه شرکت مطابق با اساسنامه نمونه مصوب شورای شهر تهران اصلاح و به تصویب نرسیده است و طی سال مالی مورد گزارش شرکت بر اساس اساسنامه مصوب سال ۱۳۷۳ و اصلاحی بعد از آن مشتمل بر ۲۴ ماده و ۴ تبصره اداره شده است.

۱۴) آئین نامه معاملات شرکت در اجرای ماده ۷-۱۱ اساسنامه، به تصویب مجمع عمومی شرکت نرسیده است.

۱۵) قرارداد پروژه های جمع آوری آبهای سطحی خاوران، هلال احمر هرنجی، پل بسیج و سرخه حصار و آزادگان که در سال ۱۳۹۳ با قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء بمبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال و برای مدت ۲ سال منعقد گردیده، لیکن طبق اطلاعات دریافتی بعلت عدم انجام بموقع، مدت قرارداد فوق تا تاریخ ۱۳۹۷/۳/۳۱ تمدید شده است.

۱۶) گزارش تطبیق بودجه مصوب شرکت با عملکرد واقعی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ جهت رسیدگی به این مؤسسه ارائه نگردیده است.



۱۷) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در محدوده رسیدگی های انجام شده به استثنای عدم تدوین دستورالعمل های مرتبط و برگزاری دوره های آموزشی کارکنان همچنین تهیه بانک اطلاعاتی شرکتها، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۰ شهریور ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس

(حسابداران رسمی)

محمد بهنام دائی مؤدبی
(شماره عضویت ۸۴۸۴)
سیروس شمس
(شماره عضویت ۸۰۰۳۳۷)





شماره (Ref. No.) :
تاریخ (Date) :
پیوست (Encl.) :

بسمه تعالی

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت خاکریز آب (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• ترازنامه
۳	• صورت سود و زیان
۳	• گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشتهای توضیحی :
۵	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب. منای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره سمت نماینده شخص حقوقی امضا

محمد حسین رئیسی رئیس هیات مدیره سازمان مهندسی و عمران

علیرضا یعقوبی نایب رئیس و مدیرعامل سازمان نوسازی شهر تهران

بهمن نوری عضو هیات مدیره شرکت یادمان سازه

علیرضا شکریایی عضو هیات مدیره سازمان مشاور فنی و مهندسی

مجتبی نیک نژادی عضو هیات مدیره شهرداری تهران



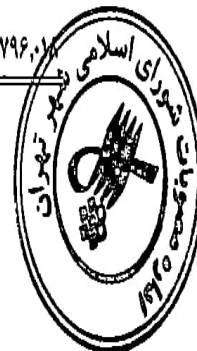
شرکت خاکرین آب (سهامی خاص)

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

تجدید آرایه شده			تجدید آرایه شده			داراییها	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت		
ریال	ریال		ریال	ریال			
بدهیهای جاری :			بدهیهای جاری :			داراییهای جاری :	
۵۱۸,۲۱۵,۵۴۵,۳۰۸	۶۶۲,۸۳۳,۱۲۲,۰۵۹	۱۱	۱۱,۲۱۳,۳۰۱,۱۱۱	۲۰,۱۴۹,۳۲۸,۱۱۳	۴	۴	موجودی نقد
۳۰,۸۲۲,۵۷۴	۳۰,۸۲۲,۵۷۴	۱۲	۵۱۲,۶۴۵,۶۹۳,۴۲۱	۵۲۰,۰۱۰,۷۱۱,۶۴۷	۵	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
.	.	۱۳	۷۰,۲۴۲,۶۵۱	۱۱۸,۴۷۸,۳۴۲	۶	۶	موجودی کالا
			۶,۶۹۶,۷۹۲,۸۸۹	۱۳۴,۰۵۳,۱۴۸,۳۸۶	۷	۷	پیش پرداختها
۵۱۸,۲۴۶,۳۶۷,۸۸۲	۶۶۲,۸۶۳,۹۴۴,۶۳۳		جمع بدهیهای جاری			جمع داراییهای جاری	
			۵۳۰,۶۲۶,۰۳۰,۰۷۲	۶۷۴,۳۳۱,۶۶۶,۴۸۸			
بدهیهای غیر جاری :			بدهیهای غیر جاری :			داراییهای غیر جاری :	
			.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	۸	سرمایه گذارهای بلند مدت
			۳۵۸,۲۲۲,۶۷۹	۵۶۲,۶۵۰,۸۳۰	۹	۹	داراییهای نامشهود
۶,۴۰۰,۴۱۵,۰۱۰	۷,۳۲۶,۴۹۸,۹۲۵	۱۴	۲,۵۶۸,۶۱۸,۹۹۴	۲,۴۳۲,۴۷۸,۷۰۰	۱۰	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۶,۴۰۰,۴۱۵,۰۱۰	۷,۳۲۶,۴۹۸,۹۲۵		جمع بدهیهای غیر جاری			جمع داراییهای غیر جاری	
۵۲۴,۶۴۶,۷۸۲,۸۹۲	۶۷۰,۱۹۰,۴۴۳,۵۵۸		۲,۹۲۶,۸۴۱,۶۷۳	۳,۵۹۵,۱۲۹,۵۳۰			
حقوق صاحبان سهام :			حقوق صاحبان سهام :				
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه (۲۵۰۰۰ سهم ریالی تمام پرداخت شده)				
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	اندوخته قانونی				
۴,۶۶۳,۸۱۵,۱۶۹	۴,۶۶۳,۸۱۵,۱۶۹	۱۷	سایر اندوخته ها				
۱,۴۹۲,۲۷۳,۶۸۴	۳۲۲,۵۳۲,۲۹۱		سود انباشته				
۸,۹۰۶,۰۸۸,۸۵۳	۷,۷۳۶,۳۵۲,۴۶۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۳۳,۵۵۲,۸۷۱,۷۴۵	۶۷۷,۹۲۶,۷۹۶,۰۱۸		۵۳۳,۵۵۲,۸۷۱,۷۴۵	۶۷۷,۹۲۶,۷۹۶,۰۱۸		جمع داراییها	

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



آرمان ارتقا دهنده
سازش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
صورت سود و زیان
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

تجدید ارایه شده سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۳۶,۱۵۱,۸۴۳,۴۱۳	۴۳,۱۶۶,۹۵۵,۳۴۲	۱۸	درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۸,۰۸۳,۷۳۶,۹۸۵)	(۲۲,۸۱۳,۳۰۴,۳۰۰)	۱۹	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۱۸,۰۶۸,۱۰۶,۴۲۸	۲۰,۳۵۳,۶۵۱,۰۴۲		سود ناخالص
(۱۹,۷۷۵,۲۸۵,۳۶۳)	(۲۳,۴۰۰,۵۹۱,۰۶۷)	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
(۱,۷۰۷,۱۷۸,۹۳۵)	(۳,۰۴۶,۹۴۰,۰۲۵)		(زیان) عملیاتی
۱,۷۲۵,۴۱۹,۳۹۵	۳,۰۷۶,۰۲۲,۵۷۹	۲۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۸,۲۴۰,۴۶۰	۲۹,۰۸۲,۵۵۴		سود قبل از مالیات
.	.		مالیات
۱۸,۲۴۰,۴۶۰	۲۹,۰۸۲,۵۵۴		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۸,۲۴۰,۴۶۰	۲۹,۰۸۲,۵۵۴		سود خالص
۳,۳۲۱,۷۹۲,۷۰۶	۳,۳۳۳,۷۰۹,۶۸۴		سود انباشته در ابتدای سال
(۱,۸۴۱,۴۳۶,۰۰۰)	(۱,۸۴۱,۴۳۶,۰۰۰)	۲۲	تعدیلات سنواتی
۱,۴۸۰,۳۵۶,۷۰۶	۱,۴۹۲,۲۷۳,۶۸۴		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۶,۳۲۳,۴۸۲)	(۱,۱۹۸,۸۱۸,۹۴۷)	۲۳	سود سهام مصوب
۱,۴۷۴,۰۳۳,۲۲۴	۲۹۳,۴۵۴,۷۳۷		
۱,۴۹۲,۲۷۳,۶۸۴	۳۲۲,۵۳۷,۲۹۱		سود انباشته در پایان سال

به دلیل آنکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و تعدیلات سنوات سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



آروین ارقام پارس
 گزارش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

تجدید ارایه شده

یادداشت	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی :	۸,۸۰۷,۱۹۸,۷۰۸	(۷,۷۴۹,۴۶۳,۴۳۶)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	۱,۷۴۶,۵۱۵,۰۲۲	۱,۴۸۳,۵۰۲,۷۳۴
سود سپرده های سرمایه گذاری	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
سود سهام پرداختی		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :	۱,۷۲۱,۵۱۵,۰۲۲	۱,۴۸۳,۵۰۲,۷۳۴
مالیات بر درآمد :	(۶۴۰,۴۴۶,۰۰۰)	.
مالیات بر درآمد پرداختی		
فعالیت های سرمایه گذاری :		
وجه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود	(۲۱۰,۷۰۲,۳۹۳)	(۲۰۵,۴۸۰,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
وجه پرداختی بابت خرید دارائی های نامشهود	(۳۳۱,۸۰۰,۰۰۰)	.
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری :	(۱,۱۴۲,۵۰۲,۳۹۳)	(۲۰۵,۴۸۰,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۸,۷۴۵,۷۶۵,۳۳۷	(۶,۴۷۱,۴۴۰,۷۰۲)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۱۱,۲۱۳,۳۰۱,۱۱۱	۱۷,۴۴۹,۳۰۶,۶۳۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۹۰,۲۶۱,۶۶۵	۲۳۵,۴۳۵,۱۸۰
مانده وجه نقد در پایان سال	۲۰,۱۴۹,۳۲۸,۱۱۳	۱۱,۲۱۳,۳۰۱,۱۱۱

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



آروین ارقام پارس
گزارش

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات:

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص) در تاریخ ۵ خرداد ماه ۱۳۷۲ با نام شرکت تحقیقاتی و مطالعاتی خاکریز آب (سهامی خاص) تحت شماره ۹۷۴۶۴ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نام شرکت در تاریخ ۲۵ دی ماه ۱۳۷۵ به شرکت خاکریز آب (سهامی خاص) تغییر یافته است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - خیابان شهید وحید دستگردی - خیابان شهید آقازاده فرد - خیابان پانزدهم - شماره ۸۲ است. شرکت واحد تجاری فرعی شهرداری تهران است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه آن عبارت است از:

الف) تحقیقات و مطالعات و تهیه طرحها و اجرای کلیه عملیات مربوط به جمع آوری و هدایت آبهای سطحی و فاضلاب.

ب) خرید، فروش، اجاره و واردات ماشین آلات و لوازم و تجهیزات و مصالح حفاری، ساختمان و تصفیه آب و فاضلاب.

پ) انواع سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و بانکها و مؤسسات اعتباری و پولی و سیستم بانکی و یا تأسیس شرکتهایی بصورت وابسته و تابعه و انجام هرگونه معاملات داخلی و خارجی بمنظور تحقق اهداف فوق الذکر.

ت) عقد قرارداد برای استفاده از خدمات اشخاص و مؤسسات و شرکتهای داخلی و خارجی با رعایت ضوابط و مقررات مربوط و اخذ تصمیم جهت دریافت و یا پرداخت وام.

ث) انجام کلیه عملیاتی که برای تحقق اهداف فوق الذکر ضروری تشخیص داده شود.

فعالیت شرکت طی سال مالی مورد گزارش عبارت از مدیریت و نظارت بر اجرای پروژه های جمع آوری و هدایت آبهای سطحی شهر تهران بوده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال:

میانگین ماهانه تعداد کارکنان شرکت طی سال ۵۶ نفر شامل ۴۴ نفر مطابق لیست حقوق و ۱۲ نفر پرسنل خدمات اداری شهر، خودروسرویس شهر و کارکنان رسمی شهرداری مامور در شرکت خاکریز آب (سال مالی قبل ۶۴ نفر) می باشد.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.



آروین ارتقام پارس
گزارش

شرکت خاکیز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1394

3- خلاصه اهم رویه های حسابداری

1-3- دارائیهای ثابت مشهود

الف) دارائیهای ثابت بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

ب) استهلک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر تعیین میشود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	7%	نزولی
وسائط نقلیه	25%	نزولی
تجهیزات رایانه ای	10 ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	10 ساله	خط مستقیم
تجهیزات مخابراتی	10 ساله	خط مستقیم
تجهیزات نقشه برداری	10 ساله	خط مستقیم

پ) هزینه استهلاك برای دارائیهایی که در طول سال مورد بهره برداری قرار میگیرد از اول ماه بعد متناسب با تعداد ماههایی که مورد بهره برداری بوده محاسبه و در حسابها منظور میگردد. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل 30% نرخ استهلاك مندرج در جدول مذکور است.



آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت خاکریزآب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۳-۲- دارائیهای نامشهود

دارائیهای نامشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته در صورتهای مالی منعکس میشود. آن دسته از دارائیهای نامشهود که دارای عمر مفید برآوردی هستند طی دوره مزبور به سود و زیان دوره منظور می شود. نرم افزارهای رایانه ای طی مدت پنج سال به روش خط مستقیم مستهلک می شوند.

۳-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل قیمت تمام شده و خالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه ارزشیابی میشود در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون متحرک تعیین میشود.

۳-۴- 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 در حسابها منظور میشود.

۳-۵- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حاصل از ارائه خدمات در مورد پروژه های شهرداری تهران که قرارداد انجام کار آن با کارفرما بصورت هزینه به علاوه سود منعقد گردیده عبارت از ۹/۳ درصد از هزینه های انجام شده برای پروژه است که پس از صدور صورتحساب برای کارفرما درصد بالاسری هزینه ها در حساب درآمد ثبت میشود.

۳-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی مرکز مبادلات ارزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی میشود.

۳-۷- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای جاری و بلندمدت در سهام شرکتهای بر مبنای بهای تمام شده به کسرکاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها اندازه گیری میشود و شناخت درآمد در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) صورت می پذیرد.



آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت خاگز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی نزد صندوق
۸,۸۴۰,۱۵۷,۲۸۶	۱۷,۵۸۶,۷۲۲,۶۲۳	موجودی ریالی نزد بانکها (۴-۱)
۲,۳۷۱,۵۴۳,۸۲۵	۲,۵۶۱,۸۰۵,۴۹۰	موجودی ارزی نزد بانکها (۴-۲)
۱۱,۲۱۳,۳۰۱,۱۱۱	۲۰,۱۴۹,۳۲۸,۱۱۳	

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها بشرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۸,۷۱۹,۰۹۵,۰۱۸	۱۵,۸۶۵,۷۰۷,۴۳۰	بانک شهر حسینیہ ارشاد
۱۰۸,۴۲۶,۵۰۳	۱,۷۰۸,۵۰۵,۸۷۸	بانک شهر ولیعصر- دستگردی
۶۳۰,۷۷۴	۵۱۶,۳۲۴	بانک شهر شهرداری مرکز
۱۱,۹۰۴,۹۹۱	۱۱,۸۹۲,۹۹۱	بانک تجارت ظفر
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سایر
۸,۸۴۰,۱۵۷,۲۸۶	۱۷,۵۸۶,۷۲۲,۶۲۳	

۴-۲- موجودی ارزی نزد بانکها عبارت از ۸۴۷۱۵/۷۹ دلار نزد بانک صادرات لندن میباشد که بر اساس تحریمهای اعمال شده نسبت به سیستم بانکی کشور، امکان برداشت تا تاریخ تهیه این گزارش وجود ندارد.

۴-۳- حسابهای شرکت به شرح ذیل می باشد:

شماره حساب	فعال/غیرفعال	واحد پول	شعبه	نام بانک
۸۰۳۳۵۵۷۱	جاری (سنوات خدمت)	ریال	ظفر	تجارت
۸۰۳۲۸۱۲۵	جاری	ریال	ظفر	تجارت
۸۳/۳۹۷۱	غیرفعال	ریال	داودیه	سپه
۱۰۰۴۵۶۹۳۳۰	جاری	ریال	حسینیہ ارشاد	بانک شهر
۱۰۰۷۸۵۵۴۴۱۹	جاری	ریال	ولی عصر- ظفر	بانک شهر
۱۰۰۱۵۹۵۸۴۱	جاری	ریال	شهرداری مرکز	بانک شهر
۷۰۰۵۰۹۴۲۱۷	سپرده	ریال	حسینیہ ارشاد	بانک شهر
۴۰۰۴۷۰۲۷۸۹	وجوه اداره شده	ریال	حسینیہ ارشاد	بانک شهر
۴۰۰۴۰۵۳۶۶۲	وجوه اداره شده	ریال	حسینیہ ارشاد	بانک شهر
۴۰۰۵۲۱۶۴۶۶	نیک اندیشان	ریال	حسینیہ ارشاد	بانک شهر
۱۰۰۷۹۵۰۳۷۰۹۱	جاری	ریال	حسینیہ ارشاد	بانک شهر
۱۰۵-۰۱۷۳۴۶-۱۰۰۰	سپرده	ارزی	لندن	صادرات



روین ارقام پارس
گزارش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵۰۲,۵۳۰,۹۹۸,۰۰۴	۵۱۹,۱۸۹,۷۲۳,۸۵۲	۵-۱- دریافتنی‌های تجاری:
۱۰,۱۱۴,۶۹۵,۴۱۷	۸۲۰,۹۸۷,۷۹۵	۵-۲- دریافتنی‌های غیرتجاری:
۵۱۲,۶۴۵,۶۹۳,۴۲۱	۵۲۰,۰۱۰,۷۱۱,۶۴۷	

(۵-۱) دریافتنی‌های تجاری:

الف- سر فصل فوق عبارت از طلب از معاونت فنی و عمرانی شهرداری تهران است که بشرح زیر تجزیه میشود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
(۱,۸۶۹,۳۳۹,۶۳۸,۷۳۵)	(۲,۱۶۲,۳۱۲,۲۹۱,۰۱۴)	صورتحسابهای صادره
۱,۸۶۹,۳۵۰,۲۷۳,۷۳۰	۲,۱۶۲,۳۲۲,۹۲۶,۰۰۹	هزینه‌های پروژه‌ها
۵۰۲,۵۲۰,۳۶۳,۰۰۹	۵۱۹,۱۷۹,۰۸۸,۸۵۷	طلب از معاونت فنی و عمرانی (۵-۱-۱)
۵۰۲,۵۳۰,۹۹۸,۰۰۴	۵۱۹,۱۸۹,۷۲۳,۸۵۲	جمع

۵-۱-۱ (بخشی از مبلغ طلب از معاونت فنی و عمرانی مربوط به پرداخت حق بیمه ناشی از حسابرسی بیمه ای از شرکت خاکریز آب است که وجه آن توسط اداره کل امورمالی و اموال پرداخت گردیده بود.

ب- هزینه‌های انجام شده برای هر یک از پروژه‌ها شامل پیمانکاران، مهندسین مشاور و سایر هزینه‌ها بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	پیمانکار عملیات اجرایی	نام پروژه
ریال	ریال		
۵۳۵,۶۴۹,۶۳۸,۵۸۷	۵۹۷,۰۴۰,۴۱۷,۵۷۳	موسسه عمران	تونل کمکی ابوذر
۳۷۸,۸۷۴,۹۳۸,۴۰۶	۳۷۹,۸۱۲,۶۵۱,۲۸۰	سپرسنگ	تونل غیاثوند
۴۹,۵۱۷,۴۷۸,۶۰۰	۱۶۴,۱۵۳,۴۸۲,۰۸۹	شهید رجایی	کانال کمکی سرخه حصار- پل بسیج تا پل دولت آباد
۲۴,۵۹۴,۱۵۵,۵۵۹	۱۱۸,۹۱۷,۳۹۴,۶۷۵	شهید رجایی	بزرگراه آزادگان قطعات ۱، ۲ و ۳
۶۶,۰۱۹,۸۰۵,۸۲۳	۷۲,۵۶۰,۰۷۴,۰۱۲	بتن سازان مهر	تونل ده نارمک - سرشاخه کانال خاور
۱۰,۹۰۵,۸۵۰,۲۹۴	۷۰,۵۲۵,۲۸۳,۲۲۲	شهید رجایی	بازسازی کانالهای هرنجی و هلال احمر
۲۲,۳۷۷,۵۴۲,۳۳۷	۶۷,۰۱۲,۵۷۸,۹۱۱	شهید رجایی	آبهای سطحی خیابان خاوران
۶۱,۶۴۵,۷۵۶,۱۰۱	۶۴,۰۷۷,۷۷۶,۹۵۰	آرمه تاب گسترش	کانال سازی سرخه حصار - قطعه ۳
۵۶,۴۰۸,۴۹۱,۰۸۹	۵۶,۰۹۵,۲۳۳,۶۸۳	وزان	مسیل وردآورد I
۵۴,۳۸۹,۴۰۴,۴۸۹	۵۴,۱۸۶,۵۴۹,۸۶۲	سپرسنگ	بازسازی کانال سیل برگردان غرب
۵۲,۴۷۶,۷۴۲,۳۴۳	۵۳,۰۶۵,۷۱۹,۳۲۸	گریلیج بتن	تونل شریانی سرخه حصار - قطعه D
۱,۳۱۲,۸۵۹,۸۰۳,۶۲۸	۱,۶۹۷,۴۴۷,۱۶۱,۵۸۵		جمع نقل به صفحه بعد



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

نام پروژه	پیمانکار عملیات اجرایی	۱۳۹۴	۱۳۹۳
		ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۶۹۷,۴۴۷,۱۶۱,۵۸۵	۱,۳۱۲,۸۵۹,۸۰۳,۶۲۸
تونل شریانی سرخه حصار - قطعه B	خارادژ	۵۰,۱۵۹,۹۲۴,۱۸۳	۴۹,۱۳۹,۹۴۱,۴۲۰
تونل فرمانیه	آرمه تاب گسترش	۴۹,۱۷۹,۱۰۷,۷۵۷	۴۹,۱۷۹,۱۰۷,۷۵۷
کانالهای A.B سرخه حصار	تارا و قدس فر	۴۳,۰۰۹,۸۸۹,۷۴۴	۴۳,۰۰۹,۸۸۹,۷۴۴
میدان فاطمی و جویبار	آرمه تاب بنیان	۳۵,۶۲۴,۱۷۰,۵۶۶	۳۵,۴۱۸,۲۸۳,۳۳۰
مسیل وردآورد III	آمه تاب بنیان	۳۲,۵۹۴,۴۷۵,۰۲۸	۳۲,۵۹۴,۴۷۵,۰۲۸
وحیدیه - سیلان	تونل پاژ	۳۱,۶۳۱,۲۲۰,۳۸۶	۳۱,۶۳۱,۲۲۰,۳۸۶
دره زغال	راورا	۳۰,۱۸۶,۴۴۲,۷۳۳	۳۰,۱۸۶,۴۴۲,۷۳۳
برداشت وضع موجود و تهیه اطلاعات خروجی	ایمن سازان	۲۸,۰۳۵,۰۸۶,۳۱۰	.
ساماندهی و احیای رودخانه وردآورد	دانش فن	۲۷,۵۳۱,۳۲۳,۳۳۴	.
سرشاخه طارمی - بهمنیار	بالاگر	۲۶,۳۲۳,۱۴۱,۰۸۴	۲۶,۲۵۹,۵۲۳,۴۷۵
ناحیه ۱ منطقه ۲۱	گریلیج بتن	۲۰,۰۲۴,۴۳۷,۸۶۹	۱۴,۶۹۱,۳۲۵,۰۹۷
کانال مرادآباد	سازه اندیشان	۱۸,۷۲۶,۳۰۵,۱۷۰	۱۸,۵۹۶,۳۷۷,۴۱۱
سرشاخه شیرمحمدی - بهمنیار	پرگار	۱۷,۵۵۸,۶۹۳,۳۲۶	۱۷,۵۵۸,۶۹۳,۳۲۶
خیابان شریعتی	سازه ۲۰۰۰ شمال	۱۱,۲۳۰,۶۳۴,۱۹۹	۱۱,۴۵۸,۵۶۸,۳۶۲
کانال سازی سرخه حصار - منطقه ۱۵	عمران رهاب پارس	۹,۱۶۴,۱۵۹,۱۱۹	۹,۱۶۴,۱۵۹,۱۱۹
ساماندهی و بهسازی رودخانه کن	لقمانکار	۷,۱۴۲,۷۴۴,۱۷۵	.
میدان فردوسی	سازه ۲۰۰۰ شمال	۶,۲۰۵,۴۷۶,۶۱۲	۶,۰۶۳,۷۹۵,۶۵۱
زهکشی محله قصر - خیابان معلم	میناسازه رویین دژ	۶,۰۸۰,۳۴۵,۶۱۷	۶,۰۸۰,۳۴۵,۶۱۷
سرشاخه کارگر سامانی - بهمنیار	ته تیس	۵,۸۹۷,۳۷۲,۶۰۵	۴۵۵,۴۲۴,۳۸۳
مدیریت رهبردی عملکرد مناطق ۲۲ گانه	پارس پیاب	۴,۲۴۹,۳۰۳,۵۲۷	.
ترفیع دیوار سیل برگردان غرب	سازه اندیشان	۱,۶۸۱,۰۱۲,۵۰۵	۱,۶۸۱,۰۱۲,۵۰۵
بازنگری طرح کانالهای مسیل سرخه حصار	سازیان	۶۹۲,۲۷۵,۸۲۲	.
عملیات تکمیلی جمشیدیه	پارس عمران سینا	۳۷۶,۹۸۷,۸۸۴	۳۷۶,۹۸۷,۸۸۴
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۱۶۰,۷۵۱,۶۹۱,۰۴۰	۱,۶۹۶,۴۰۵,۴۷۶,۸۵۶



آروین ارقام پارس
 گزارش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

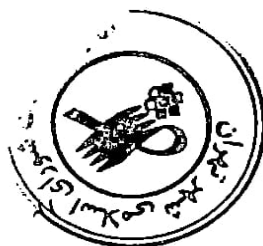
نام پروژه	پیمانکار عملیات اجرایی	۱۳۹۴	۱۳۹۳
		ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۱۶۰,۷۵۱,۶۹۱,۰۴۰	۱,۶۹۶,۴۰۵,۴۷۶,۸۵۶
جمع آوری آبهای سطحی کردستان	کوثر آب پارس	۳۶۹,۰۳۸,۳۵۸	۳۶۹,۰۳۸,۳۵۸
تونل علم و صنعت - کانال خاور	کاسپین	۳۴۹,۵۵۲,۶۸۵	.
میدان ونک	عمران محیط زیست	۲۶۴,۰۶۲,۰۵۱	۱۰۶,۷۴۳,۰۰۰
لوله گذاری خیابان شهید آیت I	راورا	.	۴۳,۲۶۹,۲۵۶,۸۲۰
کانال شریانی E سرخه حصار	راورا	.	۳۱,۳۱۴,۳۹۶,۱۴۷
مسیل وردآورد II	صنعت زمان	.	۲۷,۸۵۸,۹۲۸,۹۰۴
لوله گذاری خیابان شهید آیت II	تونل پاژ	.	۱۹,۷۷۰,۹۱۳,۲۴۱
تونل تیرانداز - منطقه ۸	گریلیج بتن	.	۱۷,۹۵۲,۳۶۷,۳۱۸
تونل اکباتان	سام راه ماشین	.	۸,۱۰۳,۲۶۷,۶۹۷
جمع آوری آبهای سطحی خیابان آبکوه	شاخص راه شوسه	.	۶,۲۹۷,۳۳۱,۰۹۲
ترمیم کانال سرخه حصار - منطقه ۱۴	پارس عمران سینا	.	۵,۹۴۴,۲۲۵,۸۸۵
کانال D سرخه حصار	گریلیج بتن	.	۵,۷۹۸,۳۲۵,۸۵۴
ترمیم کانال سرخه حصار - منطقه ۱۵	شاخص راه شوسه	.	۳,۸۳۸,۸۸۳,۹۰۶
تونل خیابان سهروردی	.	.	۸۶۹,۲۲۴,۳۶۷
خیابان ثانی غربی	اردام	.	۱۷۱,۰۲۶,۵۸۸
سایر		۵۸۸,۵۸۱,۸۷۵	۱,۲۸۰,۸۵۷,۶۹۷
جمع کل		۲,۱۶۲,۳۲۲,۹۲۶,۰۰۹	۱,۸۶۹,۳۵۰,۲۷۳,۷۳۰

تعدادی از پروژه های شرکت در تاریخ ترازنامه از لحاظ پیشرفت فیزیکی ۱۰۰٪ تکمیل بوده ولیکن بدلیل ناقص بودن مدارک مثبت (صورت وضعیت و تعدیل قطعی، مفاسحساب بیمه و...) در دفاتر مالی بسته نشده است.



آروین ارقام پارس
 سگزارش

سرگرمی
تفریحی



۸,۹۸۴,۴۰۵,۸۴۳	۳,۹۸۷,۳۳۳,۹۴۱
۲۰۸,۳۳۳,۹۴۱	۳,۹۸۷,۳۳۳,۹۴۱
۱,۱۸۱,۳۳۳,۹۴۱	.
۷,۰۴۳,۹۴۱	.
ریال	ریال
۱۳۹۳	۱۳۹۴

مشخصه: شرح زیر به شرح است که به شرح است
۵-۲-۳) سایر اشخاص:

۷۸۱,۳۳۳,۹۴۱	۱۴۰,۷۸۰,۷۸۱
۷۸۱,۳۳۳,۹۴۱	.
۲,۳۳۳,۹۴۱	۷۰۸,۳۳۳,۹۴۱
۱۸۱,۳۳۳,۹۴۱	۷۰۸,۳۳۳,۹۴۱
۱۸۱,۳۳۳,۹۴۱	۱۸۱,۳۳۳,۹۴۱
ریال	ریال
۱۳۹۳	۱۳۹۴

مشخصه: شرح زیر به شرح است که به شرح است
۵-۲-۱) اشخاص وابسته:

۱۰,۱۱۴,۳۳۳,۹۴۱	۸۲,۷۸۰,۷۸۱
۸,۹۸۴,۴۰۵,۸۴۳	۳,۹۸۷,۳۳۳,۹۴۱
۱۸۱,۳۳۳,۹۴۱	۱۴۰,۷۸۰,۷۸۱
۳,۹۸۷,۳۳۳,۹۴۱	۸۲,۷۸۰,۷۸۱
ریال	ریال
۱۳۹۳	۱۳۹۴

۵-۲-۵) در باقی بمانده های غیر تعاریف

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

تعداد و شرح تعاریف تعاریف تعاریف

شرح تعاریف تعاریف تعاریف

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۶- موجودی کالا

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۳,۶۷۳,۰۵۱	۹۱,۹۰۸,۷۴۲	ملزومات و لوازم اداری
۲۶,۵۶۹,۶۰۰	۲۶,۵۶۹,۶۰۰	سایر موجودی ها
۷۰,۲۴۲,۶۵۱	۱۱۸,۴۷۸,۳۴۲	

۷- پیش پرداختها

سرفصل فوق شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵,۹۱۴,۸۵۸,۹۲۷	۱۳۳,۰۵۳,۷۱۵,۹۴۵	پیش پرداخت به پیمانکاران و مشاوران
۴۸۷,۴۲۶,۹۰۴	۵۰۰,۴۳۴,۵۳۴	پیش پرداخت بیمه تکمیلی
۲۹۴,۵۰۷,۰۵۸	۴۹۸,۹۹۷,۹۰۷	سایر پیش پرداختها
۶,۶۹۶,۷۹۲,۸۸۹	۱۳۴,۰۵۳,۱۴۸,۳۸۶	جمع

(۷-۱) مانده پیش پرداخت به پیمانکاران و مشاوران از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۱۲۴,۰۶۰,۰۸۷,۴۳۶	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص)- گروه شهید رجایی
.	۵,۰۳۱,۴۸۱,۵۶۱	لقمانکار
.	۲,۹۶۷,۶۱۵,۷۶۳	تعاونی معدنی دانش فن
۷۷۳,۲۴۸,۱۳۱	۷۷۳,۲۴۸,۱۳۱	شرکت پرگار
۷۲,۳۱۱,۲۵۱	۷۲,۳۱۱,۲۵۱	تاشکار
۳۷,۶۹۰,۷۲۳	۳۷,۶۹۰,۷۲۳	صنعت زمان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	گریلیج بتون - ن ۲۱ م ۲۱
۳,۳۳۳,۵۵۳,۱۳۹	.	رآورا
۵۸۶,۷۷۴,۶۰۳	.	سازه ۲۰۰۰ شمال
۱۱۱,۲۸۱,۰۸۰	۱۱۱,۲۸۱,۰۸۰	سایر
۵,۹۱۴,۸۵۸,۹۲۷	۱۳۳,۰۵۳,۷۱۵,۹۴۵	

۱۳

آروین ارقام پارس
گزارش



[illegible]

6-9/12/2020

مسئله: در صورتی که $\frac{1}{x} + \frac{1}{y} = \frac{1}{z}$ و x, y, z اعداد صحیح مثبت باشند، ثابت کنید که z بر x و y بخش پذیر است.

היה זה יום קדוש ונבחר

אשר יצאנו ממצרים

ရဲလေးနုနုရဲဒါ နှစ်တန်းစီ တစ်နှစ်ရဲဒါ စာ

(۱۸۹۷-۱۹۰۰) ۱۸۹۷-۱۹۰۰

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰
ساختمان	۲,۱۳۷,۹۹۷,۲۲۲	۰	۲,۱۳۷,۹۹۷,۲۲۲	۱,۳۳۶,۸۱۲,۷۰۶	۷۴۵,۱۰۱,۶۰۰
تجهیزات رایانه ای و مخابراتی	۱,۳۴۷,۸۷۶,۸۷۵	۱۸۱,۵۸۰,۸۳۳	۱,۵۲۹,۴۵۷,۷۰۸	۶۶۰,۰۳۶,۱۵۹	۶۸۷,۸۴۰,۷۱۶
اثاثه و منصوبات	۱,۱۰۴,۲۱۸,۸۰۳	۲۹,۱۲۱,۵۶۰	۱,۱۳۳,۳۴۰,۳۶۳	۶۳۶,۶۰۶,۰۷۲	۴۰۰,۱۴۸,۳۷۵
وسایل نقلیه	۵۷۲,۷۶۰,۰۰۰	۰	۵۷۲,۷۶۰,۰۰۰	۳۵۱,۹۷۸,۹۶۹	۱۶۵,۵۸۵,۷۷۳
	۵,۵۵۴,۰۰۵۲,۹۰۰	۲۱۰,۷۰۲,۳۹۳	۵,۷۶۴,۷۵۵,۲۹۳	۲,۹۸۵,۴۳۳,۹۰۶	۲,۴۳۲,۴۷۸,۷۰۰
				۳,۳۳۲,۲۷۶,۵۹۳	۲,۵۶۸,۶۱۸,۹۹۴

داراییهای ثابت شرکت (بجز وسائط نقلیه)، در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار نیست.



آرژین ارقام پارس
گزارش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۴۴۳,۲۰۵,۷۴۶,۹۸۶	۵۸۹,۲۹۳,۲۸۰,۶۶۰
۷۵,۰۰۹,۷۹۸,۳۲۲	۷۳,۵۳۹,۸۴۱,۳۹۹
۵۱۸,۲۱۵,۵۴۵,۳۰۸	۶۶۲,۸۳۳,۱۲۲,۰۵۹

۱۱-۱- پرداختنی‌های تجاری :

۱۱-۲- پرداختنی‌های غیرتجاری :

۱۱-۱- پرداختنی‌های تجاری :

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۴,۳۷۲,۶۳۰,۸۸۰	۳,۳۱۲,۳۵۲,۹۵۱
۳۱۲,۵۷۹,۴۰۱,۷۰۱	۴۴۰,۴۷۲,۸۷۷,۹۰۸
۱۲۶,۲۵۳,۷۱۴,۴۰۵	۱۴۵,۵۰۸,۰۴۹,۸۰۱
۴۴۳,۲۰۵,۷۴۶,۹۸۶	۵۸۹,۲۹۳,۲۸۰,۶۶۰

اشخاص وابسته (۱۱-۱-۱)

پیمانکاران و مهندسين مشاور (۱۱-۱-۲)

سپرده حسن انجام کار (۱۱-۱-۳)

۱۱-۱-۱ اشخاص وابسته:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۳,۱۳۴,۲۳۳,۴۸۶	۳,۱۳۴,۲۳۳,۴۸۶
۰	۱۷۸,۱۱۰,۰۵۰
۱,۲۳۸,۳۹۷,۳۶۹	۴,۶۹۵
۲۵	۴,۷۲۰
۴,۳۷۲,۶۳۰,۸۸۰	۳,۳۱۲,۳۵۲,۹۵۱

شهرداری منطقه ۲۰

شهرداری تهران

سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران

شرکت یادمان سازه



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۲-۱-۱۱) پیمانکاران و مهندسين مشاور:

سرفصل فوق عبارت از صورت‌وضعیت های پرداخت نشده پیمانکاران و مهندسين مشاور بشرح ذیل است :

۱۳۹۴	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۲۶,۴۳۳,۳۰,۲۵۴	۹۰,۹۹۲,۰۴۷,۹۴۰	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص)- شهید رجایی
۸۲,۳۸۴,۶۳۰,۴۳۵	۲۶,۷۲۵,۵۳۳,۹۰۸	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص)- موسسه عمران
۳۳,۲۴۹,۸۲۱,۸۸۳	۱۳۵,۷۵۴,۸۶۲,۹۱۷	شرکت سپرسنگ
۲۲,۱۹۳,۰۳۸,۰۰۷	.	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص)- ایمن سازان
۱۶,۶۴۶,۸۶۵,۹۷۱	.	شرکت تعاونی معدنی دانش فن
۶,۵۶۷,۴۶۵,۳۴۲	۷,۱۲۴,۱۴۴,۷۷۳	شرکت وزان
۶,۴۱۳,۶۷۸,۶۸۵	۲,۴۵۰,۵۱۳,۳۶۴	شرکت عمران محیط زیست
۵,۵۳۶,۱۴۴,۰۷۰	۳,۱۶۰,۹۶۵,۹۱۷	شرکت بتن سازان مهر
۵,۳۲۹,۵۱۰,۷۲۹	۱,۴۸۹,۵۱۱,۴۸۶	شرکت پارس پیاب
۵,۲۸۳,۵۱۲,۴۲۵	۳,۳۳۱,۳۳۹,۵۴۳	شرکت ته تیس
۵,۰۳۱,۵۲۵,۰۲۸	۴۲۶,۸۱۷,۷۷۰	شرکت گرلیچ بتن
۴,۹۵۰,۴۳۱,۵۳۵	.	شرکت لقمانکار
۳,۴۷۹,۰۴۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۸۶۶,۲۴۸	شرکت آشناب
۲,۴۲۲,۴۶۸,۸۳۲	.	شرکت کاسپین
۱,۷۳۷,۹۰۲,۹۷۴	.	شرکت گاماسیاب
۱,۲۳۵,۴۲۳,۲۶۴	۶,۱۲۴,۷۴۳,۱۳۵	شرکت گنو
۱,۰۶۲,۶۲۶,۷۷۵	۳۵۶,۵۴۵,۶۳۳	شرکت شاخص راه شوسه
۶۵۴,۶۲۸,۹۲۸	۴,۶۶۴,۶۰۳,۲۱۴	شرکت سازیان
۵۵۷,۲۵۷,۶۶۶	۲,۸۶۸,۳۴۱,۴۸۱	شرکت آرمه تاب بنیان
۴۴۱,۸۴۲,۶۴۵	۳,۲۷۱,۸۴۲,۶۴۵	شرکت عمران رهاب پارس
۳۷۸,۲۳۶,۵۲۷	۴,۱۲۰,۹۲۴,۲۹۱	شرکت اردام
۳۳۰,۰۷۲,۶۳۶	۱۳۸,۸۵۸,۴۷۵	شرکت آرمه تاب گسترش
۲۸۵,۰۲۲,۸۰۶	۱,۸۳۶,۳۴۳,۶۶۸	شرکت ره آور
۱۳۵,۵۵۸,۷۰۸	۱,۱۶۵,۱۰۴,۷۱۲	شرکت سرمستان
.	۲,۱۰۷,۶۳۱,۵۸۱	شرکت خارادژ
.	۱,۶۵۶,۲۴۰,۵۷۱	شرکت تونل پاژ
۷,۷۳۲,۵۴۱,۷۸۳	۱۱,۱۸۸,۶۱۸,۴۲۹	سایر پیمانکاران و مشاوران
۴۴۰,۴۷۲,۸۷۷,۹۰۸	۳۱۲,۵۷۹,۴۰۱,۷۰۱	جمع



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۳-۱-۱) سپرده حسن انجام کار

سرفصل فوق عبارت از سپرده حسن انجام کار صورتوضعیتهاو صورتحسابهای پیمانکاران و مهندسین مشاور بشرح ذیل است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲۸,۷۶۳,۲۹۱,۹۹۴	۲۸,۷۶۳,۲۹۱,۹۹۴	شرکت سپرسنگ
۳,۷۷۷,۰۴۴,۴۵۰	۱,۷۴۸,۹۸۵,۴۱۲	شرکت گرلیج بتن
۳,۸۴۶,۱۸۵,۳۸۵	۳,۸۱۴,۸۵۹,۶۴۴	شرکت وزان
۶,۲۳۵,۶۶۱,۲۳۷	۵,۷۹۷,۸۸۵,۳۸۷	شرکت آرمه تاب گسترش
۹۶۴,۷۴۲,۵۸۷	۹۶۴,۷۴۲,۵۸۷	شرکت آرمه تاب بنیان
۱,۲۳۹,۶۰۴,۵۲۱	۱,۲۳۹,۶۰۴,۵۲۱	شرکت پرگار
۷۵۲,۳۱۸,۸۵۷	۷۵۲,۳۱۸,۸۵۷	شرکت عمران رهاب پارس
۱,۹۸۱,۱۶۸,۰۱۲	۲,۴۵۳,۴۰۱,۳۹۴	شرکت کاسپین
۲,۲۰۰,۰۵۹,۹۱۳	۲,۲۰۰,۰۵۹,۹۱۳	شرکت صنعت زمان
۵,۲۳۶,۹۱۴,۴۱۶	.	شرکت بتن سازان مهر
۱,۵۶۰,۱۷۳,۹۲۹	۱,۵۶۰,۱۷۳,۹۲۹	شرکت سازه اندیشان
.	۲,۵۳۰,۹۴۶,۷۷۲	شرکت تعاونی معدنی دانش فن
۱,۱۴۴,۲۷۱,۷۳۰	۱,۱۴۴,۲۷۱,۷۳۰	شرکت ره آور
۹۰۱,۶۰۲,۴۶۸	۱,۰۵۰,۱۹۵,۸۹۲	شرکت گنو
۱,۸۸۱,۷۷۳,۸۱۴	۱,۸۸۱,۷۷۳,۸۱۴	شرکت سرمستان
۱۷۵,۰۳۵,۶۹۸	۱,۰۸۵,۳۶۹,۷۸۰	شرکت پارس پیاب
۱,۱۱۵,۰۸۹,۵۹۲	۲,۰۴۱,۹۹۹,۲۷۷	شرکت عمران محیط زیست
۵۶۹,۵۸۶,۲۲۱	۱,۱۲۹,۹۴۴,۴۲۷	شرکت تارا
۲,۴۶۹,۶۷۷,۶۴۹	۱,۴۹۸,۶۱۲,۳۸۶	شرکت سازیان
۲,۰۵۰,۴۵۱,۹۴۱	۲,۲۲۵,۱۲۹,۹۴۹	شرکت اردام
۵,۲۴۷,۶۱۱,۸۰۲	۲,۴۵۹,۰۱۹,۸۸۹	شرکت رآورا
.	۲,۸۰۳,۵۰۸,۶۲۱	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء(ص)-ایمن سازان
۳۴,۳۴۴,۸۶۹,۴۴۷	۲۸,۷۳۴,۲۶۹,۵۹۵	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء(ص)-موسسه عمران
۱۰,۱۱۰,۲۲۷,۵۵۰	۳۹,۴۳۷,۸۲۹,۴۲۸	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء(ص)-شهید رجایی
۹,۶۸۶,۳۵۱,۱۹۲	۸,۱۸۹,۸۵۴,۶۰۳	سایر پیمانکاران و مشاوران
۱۲۶,۲۵۳,۷۱۴,۴۰۵	۱۴۵,۵۰۸,۰۴۹,۸۰۱	

آرین ارقام پارس
گزارش



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۱-۲- پرداختنی‌های غیرتجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۷,۰۲۲,۰۸۰,۱۹۸	۵,۶۷۸,۸۴۲,۲۴۴	مالیات تکلیفی پرداختنی (۱۱-۲-۱)
۶۱,۴۶۰,۵۰۹,۰۲۵	۶۲,۳۸۹,۹۰۰,۰۰۰	سپرده حق بیمه (۱۱-۲-۲)
۱,۲۷۰,۹۹۳,۳۳۶	۸۳۸,۹۴۸,۳۱۹	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۴,۲۹۱,۹۷۷,۳۵۴	۳,۰۵۹,۴۲۶,۰۳۳	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۹۶۴,۲۳۸,۴۰۹	۱,۵۷۲,۷۳۴,۸۰۳	سایر
۷۵,۰۰۹,۷۹۸,۳۲۲	۷۳,۵۳۹,۸۴۱,۳۹۹	

(۱۱-۲-۱)

مبلغ مالیات تکلیفی عبارت است از ۳٪ مکسوره از صورت‌وضعیت‌های اسفندماه پیمانکاران و مهندسين مشاور که در سال ۱۳۹۵ به اداره کل امور مالیاتی شمال تهران پرداخت گردید.

(۱۱-۲-۲)

سرفصل فوق عبارت از سپرده حق بیمه صورت‌وضعیت‌ها و صورتحساب‌های پیمانکاران و مهندسين مشاور بشرح ذیل است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۷,۱۷۲,۴۳۴,۷۲۴	۲۸,۷۳۴,۲۶۹,۵۹۴	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص)-موسسه عمران
۵,۰۵۵,۱۱۳,۷۷۵	۱۹,۷۱۸,۹۱۴,۷۱۰	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص)-شهید رجایی
۴,۴۱۴,۳۷۵,۳۱۱	۲,۵۹۸,۶۳۷,۶۵۲	شرکت آرمه تاب گسترش
۲,۲۸۲,۰۱۸,۱۴۷	۲,۲۶۶,۳۵۵,۲۷۷	شرکت وزان
.	۱,۴۰۱,۷۵۴,۳۱۰	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص)-ایمن سازان
.	۱,۲۶۵,۴۷۳,۳۸۶	شرکت تعاونی معدنی دانش فن
۲,۶۲۳,۸۰۵,۸۹۹	۱,۲۲۹,۵۰۹,۹۴۲	شرکت رآورا
۸۵۸,۵۷۲,۹۷۸	۱,۰۹۴,۶۸۹,۶۶۷	شرکت کاسپین
۶۱۸,۰۸۱,۴۲۳	۶۹۶,۶۵۶,۲۹۲	شرکت عمران محیط زیست
۶۱۹,۸۰۲,۲۵۹	۶۱۹,۸۰۲,۲۵۹	شرکت پرگار
۸۷,۵۱۷,۸۵۰	۵۴۲,۶۸۴,۸۹۰	شرکت پارس پیاب
۴۳۷,۱۷۳,۳۳۳	۵۲۴,۵۱۲,۳۳۵	شرکت اردام
۳۴,۱۶۸,۸۹۵,۶۹۹	۶۰,۶۹۳,۲۶۰,۳۱۴	جمع نقل به صفحه بعد

روین ارقام پارس
گزارش



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳۴,۱۶۸,۱۹۵,۶۹۹	۶۰,۶۹۳,۲۶۰,۳۱۴	جمع نقل از صفحه قبل
۵۰۴,۰۸۲,۷۷۲	۴۴۶,۸۷۷,۷۷۹	شرکت سازه اندیشان
.	۷۴,۲۹۶,۷۱۲	شرکت گنو
۹,۱۳۷,۱۶۲	۹,۱۳۷,۱۶۲	شرکت آرمه تاب بنیان
۴,۶۸۳,۷۶۶	۴,۶۸۳,۷۶۶	شرکت عمران رهاب پارس
۲۰,۵۸۸,۴۵۰,۷۸۱	.	شرکت سپرستگ
۱,۰۰۰,۶۹۰,۹۴۲	.	شرکت سرماستان
۶۵۴,۳۴۳,۲۶۶	.	شرکت ره آور
۴۶۸,۲۷۴,۲۷۱	.	شرکت تارا
۱۸۶,۱۸۰,۹۸۳	.	شرکت بتن سازان مهر
۱۷۸,۵۷۸,۰۶۳	.	شرکت سازهان
۳,۶۹۷,۱۹۱,۳۲۰	۱,۱۶۱,۶۴۴,۲۶۷	سایر پیمانکاران و مشاوران
۶۱,۴۶۰,۵۰۹,۰۲۵	۶۲,۳۸۹,۹۰۰,۰۰۰	

۱۲- پیش دریافتها

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۹,۰۴۴,۰۲۷	۱۹,۰۴۴,۰۲۷	شهرداری منطقه ۶ تهران
۱۱,۷۷۸,۵۴۷	۱۱,۷۷۸,۵۴۷	شهرداری منطقه ۱۶
۳۰,۸۲۲,۵۷۴	۳۰,۸۲۲,۵۷۴	

مبالغ دریافتی بابت پیش دریافت برای انجام عملیات پروژه های واقع در مناطق شهرداری بوده که با دریافت صورت وضعیت از پیمانکار مربوطه برای منطقه صورتحساب و بحساب پروژه منظور گردید.



آروین ارقام پارس
 گزارش

شرکت خاکن بز آب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۳- ذخیره مالیات

مالیات بر در آمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۰ و ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تأدیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	نحوه تشخیص
۱۳۹۱	۱,۰۹۹,۱۰۳,۱۹۸	۱۴,۴۰۳,۱۷۰,۷۶۷	.	۳,۶۰۰,۷۹۲,۶۹۱	.	.	.	.	علی الراس
۱۳۹۲	۳۱,۶۱۷,۴۰۹	۴,۴۲۵,۸۴۵,۰۴۲	.	۱,۱۰۶,۴۶۱,۲۶۰	۶۴۰,۴۴۶,۰۰۰	۶۴۰,۴۴۶,۰۰۰	.	.	قطعی
۱۳۹۳	۱۸,۲۴۰,۴۶۰	.	.	.	.	.	.	.	رسیدگی نشده
۱۳۹۴	۹۷,۰۹۶,۶۳۰	.	.	.	.	.	.	.	رسیدگی نشده
جمع کل	۱,۲۲۷,۸۱۷,۲۳۷	۱۸,۸۲۹,۰۱۵,۸۰۹	.	۴,۷۰۷,۲۵۳,۹۵۱	۶۴۰,۴۴۶,۰۰۰	۶۴۰,۴۴۶,۰۰۰	.	.	

پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ شرکت خاکن بز آب بدلیل دو مورد اشکال در گزارش خرید و فروش فصلی شرکتهای طرف قرارداد، در هیات بند ۳ ماده ۹۷ مطرح و رای بر عدم پذیرش دفاتر و احتساب مالیات بر مبنای علی الراس صادر گردید ولیکن با اعتراض شرکت به رای صادره، پرونده به هیات بدوی حل اختلاف مالیاتی ارجاع شد. با توجه به اصلاح اشکالات یادشده در گزارشات فصلی و ارائه لایحه دفاعیه شرکت در هیات حل اختلاف، موضوع مورد پذیرش هیات قرار گرفته، براین اساس ضمن ملغی نمودن رای بر رسیدگی مجدد دفاتر شرکت صادر گردید. همچنین ذخیره مورد لزوم در حسابهای سال ۹۴ اعمال گردید.



آرمان ارقام پارس
گزارش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

گردش حساب مزبور طی سال به شرح ذیل است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴,۷۷۲,۳۷۰,۹۶۹	۶,۴۰۰,۴۱۵,۰۱۰	مانده در ابتدای سال
(۲۸۱,۵۶۸,۹۱۶)	(۲۹۵,۲۳۶,۵۳۸)	پرداخت شده طی سال
۱,۹۰۹,۶۱۲,۹۵۷	۱,۲۲۱,۳۲۰,۴۵۳	ذخیره تامین شده
۶,۴۰۰,۴۱۵,۰۱۰	۷,۳۲۶,۴۹۸,۹۲۵	مانده در پایان سال

۱۵- سرمایه

۱- ۱۵- سرمایه شرکت منقسم به ۲۵۰,۰۰۰ سهم عادی ده هزار ریالی بانام تمام پرداخت شده است.

۲- ۱۵- سهامداران و تعداد سهام هریک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

تعداد سهام	
۲۴۹,۹۹۶	شهرداری تهران
۱	سازمان مهندسی و عمران شهر تهران
۱	سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران
۱	سازمان نوسازی شهر تهران
۱	شرکت یادمان سازه
۲۵۰,۰۰۰	



۲۲

آروین ارقام پارس
 گزارش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۶- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، بین سهامداران قابل تقسیم نیست.

۱۷- سایر اندوخته‌ها

بموجب مصوبات مجمع عمومی سالهای قبل، از محل سود انباشته مبلغ ۴،۶۶۳ میلیون ریال بمنظور تقویت بنیه مالی شرکت بعنوان اندوخته منظور شده است.



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۸- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حق الزحمه خدمات ارائه شده برای شهرداری تهران که طبق موافقت نامه فیما بین در سال ۱۳۹۴ بصورت ۹/۳ درصد از هزینه های انجام شده در پروژه ها محاسبه میشود، به شرح ذیل می باشد :

ریال	ریال	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
۵,۹۹۴,۱۳۲,۴۱۷	۱۰,۲۵۲,۴۰۳,۸۴۹		احداث کانال کمکی سرخه حصار- شهید رجایی
۲۹۴,۵۸۷,۳۶۵	۴۰۸,۷۴۴,۴۷۵		احداث کانال کمکی سرخه حصار- عمران محیط زیست
۲,۹۰۱,۱۶۲,۴۲۱	۸,۳۲۰,۶۳۵,۷۷۲		آبهای سطحی بزرگراه آزادگان - شهید رجایی
۲۲۲,۲۹۵,۳۳۵	۴۵۱,۴۲۵,۴۶۶		آبهای سطحی بزرگراه آزادگان - پارس پیاب
۱,۵۷۱,۹۶۱,۶۸۵	۵,۵۷۱,۱۵۰,۵۶۲		احداث تونل کمکی ابوذر - موسسه عمران
.	۱۳۸,۱۹۱,۸۸۴		احداث تونل کمکی ابوذر - مهندسین مشاور گنو
۱,۱۷۷,۷۶۸,۲۴۷	۵,۱۵۹,۰۶۸,۲۹۱		کانالهای هلال احمر و هرنجی - شهید رجایی
۲۰۷,۲۷۴,۷۴۰	۳۸۵,۵۳۸,۹۷۱		کانالهای هلال احمر و هرنجی-عمران محیط زیست
۲,۷۶۶,۹۲۵,۹۰۳	۳,۷۴۴,۳۸۹,۷۵۷		آبهای سطحی خیابان خاوران-شهید رجایی
۷۵,۰۲۱,۹۷۴	۴۰۶,۶۶۸,۶۴۵		آبهای سطحی خیابان خاوران- کاسپین
.	۲۶۰۷,۲۶۳,۰۱۸		برداشت وضع موجود و تهیه اطلاعات خروجی- ایمن سازان
.	۲,۳۵۳,۷۸۰,۴۹۸		ساماندهی و احیای رودخانه وردآورد - دانش فن
.	۲۰۶,۶۳۲,۵۷۲		ساماندهی و احیای رودخانه وردآورد- گاماسیاب
.	۵۹۷,۰۸۹,۷۴۶		ساماندهی و احیای رودخانه کن - لقمانکار
.	۶۷,۱۸۵,۴۶۲		ساماندهی و احیای رودخانه کن - ری آب
.	۳۹۵,۱۸۵,۲۲۸		مدیریت راهبردی پروژه های مناطق - پارس پیاب
۱۴,۵۹۸,۷۶۳,۰۹۸	.		احداث تونل کمکی غیاثوند-سپرسنگ
۳۸,۰۸۳,۴۵۲	۸۷,۲۰۷,۲۹۷		احداث تونل کمکی غیاثوند- آشناب
۶,۳۰۳,۸۶۶,۷۷۶	۲,۰۱۴,۳۹۳,۸۴۹		سایر پروژه ها
۳۶,۱۵۱,۸۴۳,۴۱۳	۴۳,۱۶۶,۹۵۵,۳۴۲		



آروین ارقام پارس
 گزارش

شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۷,۳۳۹,۱۹۶,۵۳۰	۱۰,۲۹۳,۰۵۲,۳۰۸	حقوق و مزایای کارکنان
۱,۸۲۷,۹۳۴,۲۶۲	۲,۲۲۲,۰۱۹,۱۸۵	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳۶۲,۱۱۵,۷۸۰	۳۷۲,۴۳۱,۶۰۰	ایاب و ذهاب و هزینه سفر
۹۴۹,۳۹۶,۵۲۹	۶۵۹,۵۸۴,۵۷۱	مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
۲۸۸,۴۷۹,۸۲۴	۴۱۹,۹۱۸,۵۸۴	خواروبار و خوراک کارکنان
۱,۵۱۰,۱۶۴,۹۳۳	۲,۲۳۷,۱۸۹,۳۶۳	سایر هزینه های پرسنلی (۱-۱۹)
۱,۳۴۷,۰۵۲,۵۴۳	۱,۶۸۲,۷۷۲,۱۵۴	عیدی و پاداش کارکنان
۷۱۸,۱۴۲,۹۰۰	۹۸۱,۵۲۵,۰۴۹	شارژ بن کارت و مزایای غیر نقدی
۲,۸۹۹,۴۸۲,۲۰۵	۲,۴۳۷,۸۲۰,۴۵۱	حق الزحمه خدمات حرفه ای (۲-۱۹)
۲۸۹,۸۵۶,۹۰۲	۲۳۷,۲۹۲,۲۶۸	استهلاک
۱۳,۹۱۱,۵۸۵	۱۸۶,۵۷۶,۰۸۸	چاپ و انتشارات و فیلم پروژه ها
۱۳۶,۷۴۲,۹۱۵	۱۴۹,۸۹۸,۴۲۰	آب ، برق و گاز
۹۷,۰۲۷,۳۹۲	۱۳۰,۹۷۲,۵۳۶	تعمیر و نگهداری دارائیهها
۵۱,۳۴۲,۵۶۷	۴۳,۵۷۴,۴۴۴	ابزار و ملزومات مصرفی
۴۵,۰۸۹,۳۵۴	۴۰,۳۶۰,۸۴۵	پست و تلفن
۱۱,۱۹۴,۸۶۲	۱۳,۰۱۳,۴۵۸	هزینه های نرم افزاری و سخت افزاری
۱۹۶,۶۱۵,۹۰۲	۷۰۵,۳۰۲,۹۷۶	سایر
<u>۱۸,۰۸۳,۷۳۶,۹۸۵</u>	<u>۲۲,۸۱۳,۳۰۴,۳۰۰</u>	

۱-۱۹ سایر هزینه های پرسنلی شامل صندوق ذخیره ، حق مسکن ، هزینه ورزشی ، بیمه تکمیلی و دیگر هزینه های پرسنلی میباشد.

۲-۱۹ هزینه حق الزحمه خدمات حرفه ای عمدتاً شامل هزینه خودرو سرویس شهر بمبلغ ۱,۰۴۲,۶۲۳,۷۵۰ ریال و خدمات اداری شهر بمبلغ ۱,۰۰۲,۴۸۹,۳۴۵ ریال می باشد.

۳-۱۹ افزایش هزینه ها عمدتاً بابت افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان با توجه به مصوبه شورای عالی کار می باشد.

آر وین ارقام پارس
گزارش



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های اداری و عمومی:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۶۶۶۷,۹۴۰,۶۵۰	۹,۳۲۱,۶۹۵,۲۷۴	حقوق و مزایای کارکنان
۱,۶۴۸,۲۴۲,۴۵۳	۱,۹۳۷,۶۸۱,۱۰۹	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۶۵,۱۵۹,۹۸۵	۴۱۰,۹۶۸,۳۶۱	سفر و فوق العاده مأموریت
۱,۳۰۳,۵۲۱,۹۴۵	۶۷۷,۳۶۱,۲۰۱	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۲۷,۰۶۱,۳۳۶	۵۹۱,۰۶۵,۶۲۶	خوراوبار و خوراک کارکنان
۱,۹۴۳,۹۵۱,۷۰۸	۲,۱۸۴,۴۹۴,۲۶۶	سایر هزینه های پرسنلی (۱-۲۰)
۱,۳۰۴,۹۸۵,۳۲۹	۱,۴۳۳,۱۴۳,۵۳۹	عیدی و پاداش کارکنان
۸۱۱,۵۹۶,۹۸۴	۱,۱۳۸,۳۵۰,۸۸۳	شارژ بن کارت و مزایای غیرنقدی
۲,۳۸۲,۵۱۱,۱۹۲	۲,۳۳۵,۴۴۳,۵۵۶	حق الزحمه خدمات حرفه ای (۲-۲۰)
۱,۱۸۴,۶۳۸,۸۸۹	۱,۲۴۶,۴۸۱,۱۱۲	حق السعی هیأت مدیره و مدیر عامل
۵۶۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۲۴۸,۳۲۰,۰۰۰	۲۹۵,۸۹۳,۳۳۶	حق حضور اعضای هیأت مدیره
۱۷۳,۹۱۴,۱۴۱	۲۳۶,۹۲۲,۲۶۸	استهلاک
۱۰۵,۳۸۳,۱۴۵	۱۴۴,۲۹۷,۶۲۹	تعمیر و نگهداری دارائیه‌ها
۱۰۹,۶۵۱,۶۳۳	۱۱۹,۹۳۳,۸۸۲	آب ، برق و گاز
۶,۹۸۷,۷۸۸	۷۶,۷۲۵,۱۶۸	چاپ و انتشارات و فیلم پروژه ها
۵۵,۸۹۳,۷۳۴	۴۳,۳۶۰,۹۴۸	ابزار و ملزومات مصرفی
۴۱,۷۷۶,۹۷۶	۲۹,۶۳۲,۵۲۵	پست و تلفن
۲۱,۶۸۶,۶۵۸	۱۶,۳۷۷,۹۱۹	هزینه های نرم افزاری و سخت افزاری
۳۰۷,۳۶۰,۸۱۷	۸۰۰,۷۷۲,۴۶۵	سایر
<u>۱۹,۷۷۵,۲۸۵,۳۶۳</u>	<u>۲۳,۴۰۰,۵۹۱,۰۶۷</u>	

۲۰-۱ سایر هزینه های پرسنلی شامل صندوق ذخیره ، حق مسکن ، هزینه ورزشی ، بیمه تکمیلی و دیگر هزینه های پرسنلی میباشد.

۲۰-۲ هزینه حق الزحمه خدمات حرفه ای عمدتاً شامل هزینه خودرو سرویس شهر بمبلغ ۱,۰۲۶,۵۱۹,۳۷۵ ریال و خدمات اداری شهر بمبلغ ۱,۰۲۶,۵۲۷,۶۰۶ ریال می باشد.

۲۰-۳ افزایش هزینه ها عمدتاً بابت افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان با توجه به مصوبه شورای عالی کار می باشد.



آروین ارقام پارس
 گزارش

شرکت خاکرنز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۴۸۳,۵۰۲,۷۳۴	۱,۷۴۶,۵۱۵,۰۲۲	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۳۵,۴۳۵,۱۸۰	۱۹۰,۲۶۱,۶۶۵	سود ناشی از تسعیر دارائیهای ارزی
۶,۴۸۱,۴۸۱	۱,۱۳۹,۲۴۵,۸۹۲	سایر درآمدها
۱,۷۲۵,۴۱۹,۳۹۵	۳,۰۷۶,۰۲۲,۵۷۹	جمع

۲۲- تعدیل سنوانی

رقم مذکور مربوط به پرداخت مالیات حقوق سال ۱۳۹۲ به استناد برگ قطعی صادره توسط حوزه مالیاتی می باشد.

۲۳- سود سهام مصوب:

سود سهام مصوب شامل ۸۰٪ سود انباشته سال مالی ۱۳۹۳ می باشد که بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی به صورت فوق العاده مورخ ۹۴/۱۲/۶ بحساب منظور شد.

۲۴- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
(۱,۷۰۷,۱۷۸,۹۳۵)	(۳,۰۴۶,۹۴۰,۰۲۵)	(زیان) عملیاتی
۴۶۳,۷۷۱,۰۴۳	۴۷۴,۲۱۴,۵۳۶	هزینه استهلاک
۱,۶۲۸,۰۴۴,۰۴۱	۹۲۶,۰۸۳,۹۱۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹,۷۰۷,۰۴۴	(۴۸,۲۳۵,۶۹۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۵,۴۳۴,۳۷۸,۸۹۰	(۱۲۷,۳۵۶,۳۵۵,۴۹۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۲۲۶,۶۱۴,۸۴۹,۸۰۳)	(۷,۳۶۵,۰۱۸,۲۲۶)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۲۱۴,۸۷۱,۶۱۸,۸۰۳	۱۴۴,۰۸۴,۲۰۳,۸۰۴	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۶,۴۸۱,۴۸۱	۱,۱۳۹,۲۴۵,۸۹۲	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۱,۸۴۱,۴۳۶,۰۰۰)	.	تعدیل سنواتی
(۷,۷۴۹,۴۶۳,۴۳۶)	۸,۸۰۷,۱۹۸,۷۰۸	

آروین ارقام پارس
گزارش



شرکت خاکریز آب (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

- ۲۵-۱ شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی است .
 ۲۵-۲ شرکت تنها تا پایان سال مالی ۱۳۸۹ مورد حسابرسی بیمه ای قرار گرفته است.
 ۲۵-۳ بدهی های احتمالی ناشی از مالیات عملکرد به شرح یادداشت شماره ۱۳ ذکر شده است.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی ، رویداد بااهمیتی که مستلزم افشا در صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است .

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

نام	شرح معامله	مبلغ صورتحساب ریال	مبلغ حق الزحمه ریال	مانده طلب (بدهی) درپایان سال ریال
الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹:				
معاونت فنی و عمرانی شهرداری تهران (عضو هیأت مدیره)	حق الزحمه خدمات	۵۵۲,۳۰۰,۸۱۹,۴۲۶	۴۳,۱۶۶,۹۵۵,۳۴۲	۵۱۹,۱۸۹,۷۲۳,۸۵۲

ارزش متصفانه معاملات با معاونت فنی و عمرانی شهرداری تهران با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

ب) سایر معاملات :

مورد ندارد.

۲۸- سود انباشته در پایان سال

تخصیص و پرداخت سود انباشته پایان سال در موارد زیر موكول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام است:

تکالیف قانونی	مبلغ ریال
تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۲,۹۰۸,۲۵۵
پیشنهاد هیأت مدیره	۲۳,۲۶۶,۰۴۳
سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره	

آرودین ارقام پارس
گزارش





شناسه مصوبه: ۲۸۱۷

رده‌بندی مصوبه: ۵/۱۴۰۰/۳۱۴/۱۸

گردش کار تصویب

نامه شماره ۱۰۰۸۷-۹۶ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ موسسه حسابرسی آروین ارقام پارس منضم به گزارش حسابرسی صورت های مالی سال ۱۳۹۴ شرکت خاکریز آب مثبتوت به شماره ۱۶۰/۲۱۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۵ دبیرخانه شورا، جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور (کمیته بودجه و نظارت) به شماره ۱۶۰/۲۱۳۷۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ موضوع در دستور کار سیصد و چهاردهمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران (دوره پنجم) منعقد در تاریخ پنجم مرداد ماه سال ۱۴۰۰ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، کفایت مذاکرات اعلام و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و ۳۵ برگ گزارش و جداول پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (چهارده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از نوزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید. م/ ۵/۴۵۷۹/۲۸۱۷

