

شرکت آب وفاضلاب استان قم (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۶- دستمزد مستقیم

(مبالغ به میلیون ریال)

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |        |         | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |        |         |                                       |
|-----------------------------|--------|---------|-----------------------------|--------|---------|---------------------------------------|
| آب                          | فاضلاب | جمع     | آب                          | فاضلاب | جمع     |                                       |
| ۹۱,۶۲۴                      | ۱۱,۲۱۴ | ۱۰۲,۸۳۸ | ۶۴,۴۷۹                      | ۵,۴۷۹  | ۶۹,۹۵۸  | حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)     |
| ۸۳,۳۱۸                      | ۱۰,۲۰۷ | ۹۳,۵۲۵  | ۵۵,۴۶۱                      | ۵,۳۹۴  | ۶۰,۸۵۵  | اضافه کاری و نوبت کاری و تعطیل کاری   |
| ۷۱,۷۶۶                      | ۶,۶۲۵  | ۷۸,۳۹۱  | ۲۶,۰۵۳                      | ۲,۱۶۲  | ۲۸,۲۱۵  | مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه      |
| ۸,۸۱۸                       | ۱,۱۴۷  | ۹,۹۶۵   | ۶,۳۱۴                       | ۵۲۷    | ۶,۸۴۲   | مزایای غیر نقدی                       |
| ۷۱,۰۸۵                      | ۸,۸۹۲  | ۷۹,۹۷۷  | ۴۱,۷۲۴                      | ۳,۶۷۵  | ۴۵,۳۹۹  | بیمه سهم کارفرما                      |
| ۱۱,۱۳۶                      | ۱,۳۹۷  | ۱۲,۵۳۳  | ۳۹,۲۳۸                      | ۲,۴۹۹  | ۴۱,۷۳۷  | مزایای پایان خدمت کارکنان             |
| ۶۵۲                         | ۱۷۲    | ۸۲۴     |                             |        |         | هزینه آموزشی                          |
| ۲,۶۷۹                       | ۳۰۵    | ۲,۹۸۴   | ۱,۹۸۹                       | ۹۸     | ۲,۰۸۷   | هزینه ماموریت                         |
| ۲۸,۶۶۱                      | ۱۰,۶۱۷ | ۳۹,۲۷۹  | ۱۵,۴۰۳                      | ۱۲,۲۳۹ | ۲۷,۶۴۱  | سایر هزینه های کارکنان                |
| ۳۶۹,۷۳۹                     | ۵۰,۵۷۵ | ۴۲۰,۳۱۴ | ۲۵۰,۶۶۱                     | ۳۲,۰۷۳ | ۲۸۲,۷۳۴ | جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان |
| ۹,۷۵۲                       | ۳,۵۴۳  | ۱۳,۲۹۵  | ۸,۰۰۱                       | ۳,۲۰۱  | ۱۱,۲۰۲  | حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی     |
| ۳۷۹,۴۹۱                     | ۵۴,۱۱۸ | ۴۳۳,۶۰۹ | ۲۵۸,۶۶۲                     | ۳۵,۲۷۴ | ۲۹۳,۹۳۶ |                                       |

  

|     |     |     |     |     |     |                                            |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------------------------------------------|
| ۹۹  | ۱۴  | ۱۱۳ | ۷۶  | ۱۵  | ۹۱  | تعداد پرسنل                                |
| ۶۲۲ | ۶۰۲ | ۶۲۰ | ۵۵۰ | ۳۵۶ | ۵۱۸ | متوسط هزینه پرسنل در ماه                   |
| ۱   | ۰   | ۱   | ۱   | ۰   | ۱   | تعداد ریزش                                 |
| ۶۱۹ | ۶۰۲ | ۶۱۷ | ۵۴۶ | ۳۵۶ | ۵۱۵ | متوسط هزینه پرسنل در ماه                   |
| ۳   | ۱   | ۴   | ۸   | ۴   | ۱۲  | تعداد پرسنل خدماتی و قراردادی              |
| ۵۴۲ | ۵۹۱ | ۵۵۴ | ۱۶۷ | ۱۳۳ | ۱۵۶ | متوسط هزینه پرسنل خدماتی و قراردادی در ماه |

شرکت آب وفاضلاب استان قم (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |         |         | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |         |               | یادداشت                               |
|-----------------------------|---------|---------|-----------------------------|---------|---------------|---------------------------------------|
| جمع                         | فروش    | اداری   | جمع                         | فروش    | اداری و عمومی |                                       |
| ۹۰,۰۰۷                      | ۳۴,۹۵۶  | ۵۵,۰۵۲  | ۱۱۸,۴۸۵                     | ۴۹,۲۶۰  | ۶۹,۲۲۵        | حقوق و دستمزد (مزد ثابت و حق جذب)     |
| ۶۷,۲۸۹                      | ۲۵,۷۸۹  | ۴۱,۵۰۰  | ۹۳,۹۶۵                      | ۳۸,۱۹۴  | ۵۵,۷۷۱        | افزافه کاری و نوبت کاری و تعطیل کاری  |
| ۳۲,۵۴۰                      | ۱۳,۱۵۲  | ۱۹,۳۸۸  | ۹۷,۷۱۵                      | ۴۱,۷۸۲  | ۵۵,۹۳۳        | مزایای نقدی، عیدی و پاداش سالانه      |
| ۷,۹۵۴                       | ۳,۲۵۱   | ۴,۷۰۳   | ۱۰,۵۴۲                      | ۴,۶۴۴   | ۵,۸۹۹         | مزایای غیر نقدی                       |
| ۵۵,۰۹۲                      | ۲۱,۹۷۹  | ۳۳,۱۱۴  | ۸۶,۷۸۰                      | ۳۶,۶۵۷  | ۵۰,۱۲۲        | بیمه سهم کارفرما                      |
| ۵۸,۰۵۸                      | ۲۳,۳۶۵  | ۳۴,۶۹۳  | ۱۱,۷۵۴                      | ۶,۰۵۷   | ۵,۶۹۷         | مزایای پایان خدمت کارکنان             |
| ۱۹۲                         |         | ۱۹۲     | ۱,۲۶۷                       | ۱۷      | ۱,۲۵۰         | هزینه آموزشی                          |
| ۳,۰۵۷                       | ۸۲۰     | ۲,۲۳۸   | ۳,۷۱۲                       | ۱,۲۸۶   | ۲,۴۲۶         | هزینه ماموریت                         |
| ۳۵,۴۲۱                      | ۱۳,۴۲۲  | ۲۱,۹۹۹  | ۴۸,۶۲۳                      | ۱۹,۰۵۲  | ۲۹,۵۷۰        | سایر هزینه های کارکنان                |
| ۳۴۹,۶۱۲                     | ۱۴۶,۷۳۳ | ۲۱۲,۸۷۹ | ۴۷۲,۸۴۲                     | ۱۹۶,۹۵۰ | ۲۷۵,۸۹۳       | جمع هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان |
| ۴,۵۰۸                       | ۳,۰۴۹   | ۱,۴۵۹   | ۷,۶۵۱                       | ۳,۸۳۲   | ۳,۸۱۹         | حق الزحمه پرسنل خدماتی و قراردادی     |
| ۳۵۴,۱۲۰                     | ۱۴۹,۷۸۲ | ۲۱۴,۳۳۸ | ۴۸۰,۴۹۳                     | ۲۰۰,۷۸۲ | ۲۷۹,۷۱۱       |                                       |
| ۱۶,۳۴۰                      | ۸,۰۸۲   | ۸,۲۵۷   | ۳۵,۱۹۴                      | ۲۱,۳۱۳  | ۱۳,۸۸۱        | نگهداشت و تعمیرات                     |
| ۴,۸۴۸                       | ۸۳۹     | ۴,۰۰۹   | ۵,۶۵۸                       | ۹۸۷     | ۴,۶۷۲         | استهلاک دارائیها                      |
| ۲,۳۴۰                       | ۱,۰۷۹   | ۱,۲۶۲   | ۲,۸۳۰                       | ۸۵۹     | ۱,۹۷۱         | آب و برق و سوخت                       |
| ۵۳۲                         | ۴۳      | ۴۸۹     | ۵۹۲                         | ۴۰      | ۵۵۲           | پست و ارتباطات                        |
| ۵۳                          |         | ۵۳      | ۸۱۳                         |         | ۸۱۳           | بیمه دارائیها                         |
| ۱,۲۷۲                       | ۱۰۴     | ۱,۱۶۸   | ۱,۲۳۸                       | ۳۱۵     | ۹۲۳           | ملزومات مصرفی و نوشت افزار            |
| ۱۸,۴۹۴                      | ۱۳,۸۴۹  | ۴,۶۴۵   | ۳۵,۵۵۳                      | ۲۰,۰۸۸  | ۱۵,۴۶۵        | خدمات قراردادی                        |
| ۱۷۰,۴۱۹                     | ۱۷۰,۴۱۹ |         | ۱۹۳,۶۰۸                     | ۱۹۳,۶۰۸ |               | هزینه های بازاریابی و روابط عمومی     |
| ۱,۱۶۲                       | ۱,۱۶۲   |         | ۱,۳۲۶                       | ۱,۳۲۶   |               | هزینه کارمزد بانک                     |
| ۱۲,۴۰۶                      |         | ۱۲,۴۰۶  | ۱۹,۵۹۱                      |         | ۱۹,۵۹۱        | سهم ستادی شرکت مهندسی                 |
| ۷۸,۸۲۲                      | ۳۷,۴۸۳  | ۴۱,۳۳۹  | ۱۱۸,۴۹۹                     | ۴۵,۷۶۳  | ۷۲,۷۳۶        | سهم جذب شده هزینه ها خدمات پشتیبانی   |
| ۱۵۳,۱۷۲                     | ۱۴۳,۱۹۷ | ۹,۹۷۵   | ۱۵۸,۲۲۴                     | ۱۳۲,۲۱۶ | ۲۶,۰۰۸        | سایر                                  |
| ۴۵۹,۸۶۱                     | ۳۷۶,۲۵۸ | ۸۳,۶۰۳  | ۵۷۳,۱۲۶                     | ۴۱۶,۵۱۵ | ۱۵۶,۶۱۱       |                                       |
| ۸۱۳,۹۸۱                     | ۵۱۶,۰۴۰ | ۲۹۷,۹۴۱ | ۱,۰۵۳,۶۱۹                   | ۶۱۷,۲۹۷ | ۴۳۶,۳۲۳       | جمع                                   |
| ۱۳۶                         | ۷۳      | ۶۳      | ۱۴۰                         | ۶۴      | ۷۶            | تعداد پرسنل                           |
| ۴۲۸                         | ۳۱۲     | ۵۶۳     | ۵۶۳                         | ۵۱۳     | ۶۰۵           | متوسط هزینه پرسنل در ماه              |
| ۳                           | ۲       | ۱       | ۰                           | ۰       | ۰             | تعداد ریزش                            |
| ۴۲۴                         | ۳۰۸     | ۵۵۹     | ۵۶۳                         | ۵۱۳     | ۶۰۵           | متوسط هزینه پرسنل در ماه              |
| ۱۰                          | ۸       | ۲       | ۵                           | ۲       | ۳             | تعداد پرسنل خدماتی و قراردادی         |
| ۸۱                          | ۶۴      | ۱۲۲     | ۱۸۹                         | ۳۱۹     | ۲۱۲           | متوسط هزینه پرسنل خدماتی و            |

۷-۲- هزینه خدمات قراردادی شامل فرائت کنتور و وصول مطالبات بوده که به دلیل افزایش نسبت به دوره قبل ناشی از تغییر تحمل هزینه های مذکور از محل طرح های عمرانی به بخش جاری از اواسط سال ۱۴۰۰ و نیز تغییر نوع قرارداد از برآوردی به فهرست بهایی بوده است