

شماره:
تاریخ:
پیوست:

PARSATABAZ

شرکت حسابداری
و حسابرسی

پارسا تراز

تپت ۱۳۵۲۱۰

گزارش حسابرس

به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۱۵، توسط این شرکت حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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 شرکت، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این شرکت 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 افشاء 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 خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

(۱)



تلفکس : 0831 8368130

آدرس: کرمانشاه ۲۲ بهمن بلوار گلریزان بعد از تقاطع خرم قبل از تقاطع وحدت

کد پستی: ۶۷۱۴۷۹۴۶۴۱



با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش سود و زیان انباشته
۴	صورت جریان وجه نقد
۵	یادداشت های توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۴	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است:

امضا	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای محمد کولیوند
	مدیر عامل	خانم بهاره امیری
	نایب رئیس هیات مدیره	خانم ناهید رضاییگی
	عضو هیات مدیره	آقای علی کولیوند
	عضو هیات مدیره	آقای طیب مرادی
	عضو هیات مدیره	خانم آناهیتا سمیعی



گزارش حسابرس

موسسه خیر به نیک بنیادان مهرگان

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

موسسه خیره نیک بنیادان مهرگان

فهرست مندرجات

صفحه

عنوان

(۱) الی (۲)

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی :

۲

الف - ترازنامه

۳

ب - صورت سود و زیان

۳

پ - گردش حساب سود و زیان

۴

ج - صورت جریان وجوه نقد

۵ الی ۱۱

ح - یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



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

اظهار نظر

۴- به نظر این شرکت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در اجرای ماده ۲۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و رویه های حسابرسی، توسط این شرکت مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی و معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی در مواجهه با معاملات و عملیات مشکوک احتمالی، این شرکت به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقرارت یاد شده، برخورد ننموده است.



شرکت حسابداری و حسابرسی پارسا فراز
فرزاد ایوانی

۲۰ تیر ۱۳۹۴

مورسسه خیره نیک بنیادان مهرگان

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پاداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پاداشت	داراییها
ریال		بدهیهای جاری :	ریال		داراییهای جاری:
۱۳۲,۹۴۱	۶	سایر حسابهای پرداختی	۶۶,۶۴۶,۵۰۰	۴	موجودی نقد
۱۳۲,۹۴۱		جمع بدهیهای جاری	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵	حسابهای دریافتی تجاری
		جمع بدهیها	۸۳,۶۴۶,۵۰۰		جمع داراییهای جاری
		حقوق صاحبان سهام:			
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه (۱۰۰ سهم ۵۰,۰۰۰ ریالی)			
۷۸,۵۱۳,۵۵۹		سود (زیان) انباشته			
۸۳,۵۱۳,۵۵۹		جمع حقوق صاحبان سهام			
۸۳,۶۴۶,۵۰۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۸۳,۶۴۶,۵۰۰		جمع داراییها

پاداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

صورت سود و زیان

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳		یادداشت	
ریال	ریال		
۶۸۷,۷۳۱,۰۰۰		۸	درآمد
(۶۷۰,۴۹۰,۰۰۰)		۹	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۷,۲۴۱,۰۰۰			سود (زیان) ناخالص
	۱,۷۱۵,۸۷۴	۱۰	سایر درآمدها
	(۲۴,۸۲۵,۳۵۰)	۱۱	هزینه های مالی
(۲۳,۱۰۹,۳۷۶)			
(۵,۸۶۸,۳۷۶)			سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۵,۸۶۸,۳۷۶)		سود خالص
	۸۴,۳۸۱,۹۳۵	سود انباشته در ابتدای سال
۸۴,۳۸۱,۹۳۵		سود (زیان) انباشته تعدیل شده در ابتدای سال
۷۸,۵۱۳,۵۵۹		سود انباشته در پایان سال

از آنجا که اجزا تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

صورت جریان وجوه نقد

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳		یادداشت	فعالیت‌های عملیاتی:
ریال	ریال		
۸۹,۷۵۵,۸۷۶		۱۲	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی سود سپرده
	۱,۷۱۵,۸۷۴		هزینه مالی
	(۲۴,۸۲۵,۲۵۰)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۳,۱۰۹,۳۷۶)			جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۶۶,۶۴۶,۵۰۰			فعالیت‌های تامین مالی:
	۵,۰۰۰,۰۰۰		افزایش سرمایه
	(۵,۰۰۰,۰۰۰)		جاری سهامداران
.			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۶۶,۶۴۶,۵۰۰			خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
.			مانده وجه نقد درآغاز سال
۶۶,۶۴۶,۵۰۰			مانده وجه نقد درپایان سال

یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

موسسه غیرتجاری نیک بنیادان مهرگان به صورت موسسه تأسیس شده و طی شماره ۸۳۳ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت کرمانشاه - خیابان سعدی - چهارراه دانشسرا - ساختمان گلستان - طبقه ۳ - واحد ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت عبارت است از: انجام کلیه امور غیرسیاسی و غیرانتفاعی و غیردولتی بوده و در موضوع نیکوکاری و امور خیریه با رعایت کامل قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران و اساسنامه موسسه، فعل خواهد بود.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳	کارکنان
۱	دائم و موقت
۱	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- بهای تمام شده پیمان

بهای تمام شده پیمان شامل هزینه های مستقیم (مواد مصرفی، و دستمزد مستقیم) و سایر هزینه های غیرمستقیم مربوط به پروژه های در حال ساخت می باشد.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

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

استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده (۱۵) قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۳،۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
مستقیم	۸ ساله	ابزار آلات و تجهیزات غیر مصرفی
مستقیم	۱۰ ساله	ماشین آلات
نزولی	۲۵ درصد	وسایط نقلیه

برای دارایی هایی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا غلظ دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- درآمد حاصل از عملیات پیمانکاری شرکت بر اساس صورت وضعیت های تایید شده کارفرما شناسایی می گردد.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴- نقد و بانک

۱۳۹۳	
ریال	
۲۹,۰۶۱,۰۰۰	بانک تجارت
۳۷,۵۸۵,۵۰۰	بانک سامان ۲۱۱۲۱۲۰
۶۶,۶۴۶,۵۰۰	

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳	
ریال	
۴,۰۰۰,۰۰۰	مهدی هوکودی
۸,۰۰۰,۰۰۰	معصومه شاهمرادی
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	

۶- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۳	
ریال	
۱۳۲,۹۴۱	بهاره امیری
۱۳۲,۹۴۱	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۱۰۰ سهم ۵۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد.

۱۳۹۳			سهامداران
مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	علی کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	بهاره امیری
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	محمد کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	ناهید رضاییگی
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	امین کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	آناهیتا سمیعی
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	عزت اله امیری
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	محمدعلی خواجهوی
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	نیره اسکندری
۵۰۰,۰۰۰	٪۱۰	۱۰	طیب مرادی
۵,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	۱۰۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- درآمد

۱۳۹۳	
ریال	
۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تاق شیب فن اوران
۴۳,۷۵۰,۰۰۰	علی کولیوند
۳۳,۹۰۰,۰۰۰	بهاره امیری
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ره آورد فن اوری
۳۰,۵۰۰,۰۰۰	فروشگاه صداقت (علی منتظر)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کایکو (عبدالرضا احمری پور)
۲۴,۰۵۰,۰۰۰	پیمان ولدبیگی
۲۲,۸۵۰,۰۰۰	حسین رضایی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ناهید بکا زاده
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حمید شیریان
۱۹,۴۵۰,۰۰۰	خیرات و نذورات
۱۱,۱۸۰,۰۰۰	نسیم کوهکش والهپارقلعه بیگی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	رامین خواجوی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد اسمعیل عباس ابادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مان زیست مهراز (فرهاد خالدیان)
۸,۰۰۰,۰۰۰	محسن قلعه ای
۷,۰۰۰,۰۰۰	آناهیتا سمعی
۶,۷۰۰,۰۰۰	امین کولیوند
۶,۰۰۰,۰۰۰	ایده سازانایستا (امیر یوسفوند)
۵,۰۰۰,۰۰۰	غرب فوکا (جعفری)
۵,۰۰۰,۰۰۰	کاویان پوشش (مرجانی)
۵,۰۰۰,۰۰۰	رضا حیدری (قنی مهندسی غرب)
۵,۰۰۰,۰۰۰	کمک ابزار حیدریان
۵,۰۰۰,۰۰۰	بابک فرحی فر
۴,۷۰۰,۰۰۰	محمد کولیوند
۴,۵۰۰,۰۰۰	سروش کولیوند
۴,۵۰۰,۰۰۰	سروه کولیوند
۴,۵۰۰,۰۰۰	غلامرضا عاطفی
۴,۲۰۰,۰۰۰	نیره اسکندری
۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تاق شیب مرکزی
۴,۰۰۰,۰۰۰	پویا طرح (کاوان جلالی)
۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تاق شیب طرح نو
۴,۰۰۰,۰۰۰	لوازم ساختمانی مزیدی
۴,۰۰۰,۰۰۰	مرتضی حسینی



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴,۰۰۰,۰۰۰	سعید و سونیا هوشمند موید
۳,۷۰۰,۰۰۰	نسرین رضایی
۳,۷۰۰,۰۰۰	عزت اله امیری
۳,۵۰۰,۰۰۰	افشین حاتمی
۳,۵۰۰,۰۰۰	ارش فرحی فر
۳,۵۰۰,۰۰۰	اژند دژکسری (عبدالرضا میرزاده)
۳,۵۰۰,۰۰۰	لرد ارا (حمید یوسفی)
۳,۵۰۰,۰۰۰	صادق نوری
۳,۰۰۰,۰۰۰	نوری و سلمان پیرایش
۳,۰۰۰,۰۰۰	منیر موذنیان
۳,۰۰۰,۰۰۰	داروخانه سینا (منوچهر رستمی)
۳,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه سرپری (مهرداد سرپری)
۳,۰۰۰,۰۰۰	بهاره میرزاده و وحید نیک نژاد
۳,۰۰۰,۰۰۰	متفرقه
۲,۶۵۰,۰۰۰	ناهید رضا بیگی
۲,۶۵۰,۰۰۰	محمد علی خواجوی
۲,۶۰۶,۰۰۰	طیب مرادی
۲,۵۰۰,۰۰۰	سهیل مصباح
۲,۱۰۰,۰۰۰	اسفندیار نرگسی
۲,۰۰۰,۰۰۰	عفت بنوشی
۲,۰۰۰,۰۰۰	خدیجه رضایی
۲,۰۰۰,۰۰۰	محمد علی کریمی
۲,۰۰۰,۰۰۰	پروین شریعتی
۲,۰۰۰,۰۰۰	سحر صادقی
۲,۰۰۰,۰۰۰	سیامک غلامی
۲,۰۰۰,۰۰۰	میشم همتی
۲,۰۰۰,۰۰۰	هیوا پور نقی
۲,۰۰۰,۰۰۰	حمزه سلیمی
۱,۸۵۰,۰۰۰	پژمان ضیایی
۱,۵۰۰,۰۰۰	محمد رضا فرهودی
۱,۵۰۰,۰۰۰	سیما مومنی و مزدک کولیوند
۱,۵۰۰,۰۰۰	ندا نرگسی
۱,۴۵۰,۰۰۰	مهین همتی
۱,۴۰۰,۰۰۰	مهرداد و مهرنیا مرادی
۱,۲۵۰,۰۰۰	امیر سردار سالاری
۱,۲۰۰,۰۰۰	آرش کاویانی
۱,۱۵۰,۰۰۰	سحر رهایی منش
۱,۰۰۰,۰۰۰	کاوه فرحی و گلریز پاکراه



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تجهیز و توسعه
۱,۰۰۰,۰۰۰	مهدی یوسفوندی
۱,۰۰۰,۰۰۰	بامداد سمعی
۱,۰۰۰,۰۰۰	بهجت اسفندیاری
۱,۰۰۰,۰۰۰	مختار ایزدی
۱,۰۰۰,۰۰۰	رامین امیری
۱,۰۰۰,۰۰۰	مهران معتمدی
۱,۰۰۰,۰۰۰	فرنوش معبدی
۱,۰۰۰,۰۰۰	مهدی کرمی
۱,۰۰۰,۰۰۰	هیمن حجت جلالی
۱,۰۰۰,۰۰۰	اعظم شاهمرادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	پارسا ایوانی
۱,۰۰۰,۰۰۰	امید خوشکام
۱,۰۰۰,۰۰۰	ساسان احمدی
۷۰۰,۰۰۰	فرشادفر
۵۵۰,۰۰۰	ظاهره سرابخشکه
۵۰۰,۰۰۰	افسر رضایی
۵۰۰,۰۰۰	حیدری
۵۰۰,۰۰۰	پویان نامدار زنگنه
۵۰۰,۰۰۰	فرزاد اجرایی
۵۰۰,۰۰۰	بهارک قلندرلکی
۵۰۰,۰۰۰	هاله پورمحمد
۵۰۰,۰۰۰	عهدیه بهمن تیموری
۵۰۰,۰۰۰	اذر رستمی
۵۰۰,۰۰۰	میشم اغتفاری
۵۰۰,۰۰۰	عابدین آزادی
۵۰۰,۰۰۰	شیرما خواجهوی ومهدی مودنیان
۵۰۰,۰۰۰	سمیرا مسعودی
۵۰۰,۰۰۰	پیمان ضیایی
۵۰۰,۰۰۰	مقدم
۵۰۰,۰۰۰	مهسا امیری
۵۰۰,۰۰۰	مونا میرزاده
۵۰۰,۰۰۰	گلسا ایمانی وافشین اژدری
۵۰۰,۰۰۰	شیرما اسماعیل نژاد
۴۵۰,۰۰۰	آرش سلیمی منصور
۴۵۰,۰۰۰	نرگس معتقدی
۴۱۰,۰۰۰	علی مرادوند



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴۰۰,۰۰۰	بابک کولیوند
۴۰۰,۰۰۰	طاهره مرادی
۴۰۰,۰۰۰	سحر تاجبخش
۳۱۰,۰۰۰	اسکندر ولی زاده
۳۰۰,۰۰۰	کاوان جلالی
۳۰۰,۰۰۰	خشایار معتقدی
۳۰۰,۰۰۰	ندایوسفی
۳۰۰,۰۰۰	یاسین مولایی
۳۰۰,۰۰۰	فوزیه محمدی
۳۰۰,۰۰۰	محمود حیدری
۲۵۰,۰۰۰	زهرا فتاحی
۲۵۰,۰۰۰	امید امیری
۲۵۰,۰۰۰	سمیرا زنگنه
۲۰۰,۰۰۰	الهه نبیثی
۲۰۰,۰۰۰	وحید گرشاسبی
۲۰۰,۰۰۰	جواد رشید پور
۱۰۰,۰۰۰	مریم محمدی
۱۰۰,۰۰۰	مجید احمدی
۱۰۰,۰۰۰	ابراهیم شهبازی
۱۰۰,۰۰۰	سوگند قنبری
۷۵,۰۰۰	طیبه مرادی
۵۰,۰۰۰	جهانبخش احمدی

۶۸۷,۷۳۱,۰۰۰



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۹۳	
ریال	
۴۵۵,۸۸۲,۰۰۰	خواروبار
۵۶,۴۵۸,۰۰۰	لوازم و وسائل
۵,۵۰۰,۰۰۰	پوشاک
۷۰,۲۰۰,۰۰۰	آموزش و تحصیل
۵۰۰,۰۰۰	مسکن
۸۱,۹۵۰,۰۰۰	درمان
۶۷۰,۴۹۰,۰۰۰	

۱۰- سایر درآمدها

۱۳۹۳	
ریال	
۱,۷۱۵,۸۷۴	سود بانکی
۱,۷۱۵,۸۷۴	

۱۱- هزینه مالی

۱۳۹۳	
ریال	
۶۴۷,۰۰۰	کارمزد بانکی
۳,۷۳۹,۲۵۰	هزینه های اداری و سایر
۲۰,۴۳۹,۰۰۰	آگهی تبلیغات
۲۴,۸۲۵,۲۵۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳	
ریال	
۱۷,۲۴۱,۰۰۰	سود عملیاتی
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) در حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۳۲,۹۴۱	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختی
۸۴,۳۸۱,۹۳۵	تعدیلات سنواتی
۸۹,۷۵۵,۸۷۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۱۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی بوده است.

۱۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

پس از تاریخ ترازنامه رویدادهایی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۱۵- معاملات اشخاص وابسته

گردش حساب جاری شرکا طی سال مورد گزارش دارای مانده بدهکار به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد و بابت دریافت وجه نقد از شرکا و یا پرداخت به ایشان است.

