

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

گزارش حسابرسی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

فهرست مندرجات

<u>صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۲)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی :
۳	الف - ترازنامه
۳	ب - صورت سود و زیان
۴	پ - گردش حساب سود و زیان
۴	ج - صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۱۰	ح - یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی



گزارش حسابرسی

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 ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۱۷، 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 حسابرسی

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 آئین 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.

این شرکت اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و رویه‌های 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 مقررات یاد شده، برخورد ننموده است.

شرکت حسابداری و حسابرسی رایان تراز

۱۰ مهر ۱۳۹۶





با احترام

به پیوست صورتهای مالی موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ تقدیم می شود:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورتهای سود و زیان
۳	گردش سود و زیان انباشته
۴	صورتهای جریان وجه نقد
۵	یادداشت های توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۰	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۱ 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	آقای رامین خواجوی
	عضو هیات مدیره	آقای علی کولیوند
	عضو هیات مدیره	آقای طیب مرادی
	عضو هیات مدیره	خانم آناهیتا سمعی
	عضو هیات مدیره	آقای امین کولیوند



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		داراییهای جاری:
۱۱,۳۶۲,۱۶۷	۱۹۳,۷۶۱,۷۶۷	۸	پرداختی های تجاری و غیرتجاری	۲۳۳,۱۲۹,۳۹۰	۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳	۴	موجودی نقد
۱۱,۳۶۲,۱۶۷	۱۹۳,۷۶۱,۷۶۷		جمع بدهیهای جاری	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۵	دریافتی های تجاری و غیرتجاری
۱۱,۳۶۲,۱۶۷	۱۹۳,۷۶۱,۷۶۷		جمع بدهیها	-	۱۲,۴۸۰,۷۵۰	۶	پیش پرداختها
			حقوق صاحبان سهام:	۲۴۷,۴۲۹,۳۹۰	۵۲۵,۶۳۰,۱۰۳		جمع داراییهای جاری
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹	سرمایه (۱۰۰ سهم ۵۰,۰۰۰ ریالی)				داراییهای غیر جاری:
۲۳۱,۰۶۷,۲۲۳	۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶		سود (زیان) انباشته	-	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۷	داراییهای ثابت مشهود
۲۳۶,۰۶۷,۲۲۳	۴۵۴,۱۸۸,۳۳۶		جمع حقوق صاحبان سهام		۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰		جمع داراییهای غیر جاری
۲۴۷,۴۲۹,۳۹۰	۶۴۷,۹۵۰,۱۰۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۴۷,۴۲۹,۳۹۰	۶۴۷,۹۵۰,۱۰۳		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

صورت سود و زیان

برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		یادداشت
	ریال	ریال	
۱,۰۵۸,۰۹۷,۱۲۰	۱,۹۸۴,۲۴۴,۸۴۶		۱۰ درآمد
(۸۶۲,۴۳۰,۲۰۰)	(۱,۷۷۴,۵۱۴,۷۵۰)		۱۱ برای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۹۵,۶۶۶,۹۲۰	۲۰۹,۷۳۰,۰۹۶		سود (زیان) ناخالص
(۴۳,۵۰۷,۰۰۰)		(۸,۹۵۲,۹۰۰)	۱۲ هزینه های اداری و عمومی
(۴۳,۵۰۷,۰۰۰)	(۸,۹۵۲,۹۰۰)		
۱۵۲,۱۵۹,۹۲۰	۲۰۰,۷۷۷,۱۹۶		سود (زیان) عملیاتی
۳۹۳,۷۴۴		۱۷,۳۴۳,۹۱۷	۱۳ سایر درآمدها
۳۹۳,۷۴۴	۱۷,۳۴۳,۹۱۷		
۱۵۲,۵۵۳,۶۶۴	۲۱۸,۱۲۱,۱۱۳		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۵۲,۵۵۳,۶۶۴	۲۱۸,۱۲۱,۱۱۳		سود خالص
۷۸,۵۱۳,۵۵۹		۲۳۱,۰۶۷,۲۲۳	سود انباشته در ابتدای سال
۷۸,۵۱۳,۵۵۹	۲۳۱,۰۶۷,۲۲۳		سود (زیان) انباشته تعدیل شده در ابتدای سال
۲۳۱,۰۶۷,۲۲۳	۴۴۹,۱۸۸,۳۳۶		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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	فعالیت‌های عملیاتی:
ریال	ریال	ریال	
۱۶۶,۷۸۹,۱۴۶	۲۴۷,۱۹۶,۰۴۶	۱۴	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۳۹۳,۷۴۴		۱۷,۳۴۳,۹۱۷	سود سپرده
۳۹۳,۷۴۴	۱۷,۳۴۳,۹۱۷		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
			و سود پرداختی بابت تامین مالی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
			وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
-	(۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰)		
۰	(۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰)		
۱۶۷,۱۸۲,۸۹۰	۱۴۲,۲۱۹,۹۶۳		خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
۶۶,۶۴۶,۵۰۰	۲۳۳,۸۲۹,۳۹۰		مانده وجه نقد درآغاز سال
۲۳۳,۸۲۹,۳۹۰	۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳		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 ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

موسسه غیرتجاری نیک بنیادان مهرگان به صورت موسسه تاسیس 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:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	کارکنان
۱	۱	دائم و موقت
۱	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 ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- 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 با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ 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	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات

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 علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴- نقد و بانک

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۲,۰۸۰,۳۵۰	۱۲,۹۸۶,۸۸۲	بانک تجارت
۱۱۶,۹۰۵,۵۷۰	۲۱,۹۸۹,۴۱۴	بانک سامان ۲۱۱۲۱۲۰
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت (حساب ارزی)
-	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه
-	۳۵,۶۱۰,۰۰۰	بانک ملی
۱,۳۴۳,۴۷۰	۹۶۳,۰۵۷	تنخواه گردان - حدیث هاشمی
۲۳۳,۸۲۹,۳۹۰	۳۷۶,۰۴۹,۳۵۳	

۵- دریافتنی های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	مهملی هوکوی
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	رحیم برزگر
۵,۶۰۰,۰۰۰	-	ثریا یاری خواه
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	فواد فاتحی
-	۲,۱۰۰,۰۰۰	فرشته شریفی
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مینو فلاحی
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده تجارت
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کارتخوان سامان
۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	

۶- پیش پرداختها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سازی هارمونی
-	۲,۴۸۰,۷۵۰	فروشگاه کوثر
۰	۱۲,۴۸۰,۷۵۰	



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

بهای ثابت مشهود

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

مبلغ ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال					بهای تمام شده - ریال				اقلام
مانده در	مانده در	مانده در	انتقالات و	استهلاک	انتقالات و	مانده در	مانده در	انتقالات	فروخته	اضافه شده	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سایر	داراییهای	سال جاری	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	و سایر	شده طی	طی سال مالی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
			تغییرات	فروخته				تغییرات	سال مالی		
				شده							
-	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	-	-	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	-
۰	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۰	-	-	۰	۰	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	-	-	۱۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۰



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- پرداختی های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۹۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۳۶۲,۱۶۷	۵,۷۶۱,۷۶۷
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
<u>۱۱,۳۶۲,۱۶۷</u>	<u>۱۹۳,۷۶۱,۷۶۷</u>

امانت علی کولیوند
 ودیعه ۱ علی کولیوند
 گل فروش سنتاک (ممدحسین آئینی)
 کارت تبریک و سربرگ (مظفری)
 چاپ رسام
 بهاره امیری
 اسناد پرداختی - چکها

۹- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۱۰۰ سهم ۵۰,۰۰۰ ریالی می باشد.

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد سهام	تعداد سهام	سهامداران
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال			
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	علی کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	بهاره امیری
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	محمد کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	ناهید رضاییگی
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	امین کولیوند
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	آناهیتا سمیعی
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	عزت اله امیری
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	محمدعلی خواجهوی
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	نیره اسکندری
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	%۱۰	۱۰	طیب مرادی
<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>%۱۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	

۱۰- درآمد

درآمد حاصل از کمکهای مردمی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۵۸,۰۹۷,۱۲۰	۱,۹۸۴,۲۴۴,۱۴۶
<u>۱,۰۵۸,۰۹۷,۱۲۰</u>	<u>۱,۹۸۴,۲۴۴,۱۴۶</u>

۱۱- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۰۹,۵۲۶,۰۰۰	۶۸۵,۳۰۸,۲۵۰
۱۶,۳۶۲,۰۰۰	۵۹,۵۸۸,۰۰۰
۲,۲۳۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰
۲۵۴,۶۹۵,۲۰۰	۵۹۷,۸۸۳,۵۰۰
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۱۱۷,۰۰۰	۱۰۱,۸۹۰,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۶۰۰,۰۰۰
-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
-	۱۸۰,۶۵۴,۰۰۰
-	۶۶,۹۴۱,۰۰۰
<u>۸۶۲,۴۳۰,۲۰۰</u>	<u>۱,۷۷۴,۵۱۴,۷۵۰</u>

خوراوبار
 لوازم و وسائل
 پوشاک
 آموزش و تحصیل
 مسکن
 درمان
 ستاد دپه
 وام بلا عوض
 ملزومات مصرفی
 آگهی و تبلیغات
 حمل و ایاب و ذهاب



موسسه خیریه نیک بنیادان مهرگان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- هزینه اداری و عمومی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۷۸,۰۰۰	۳,۲۴۴,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱,۵۸۰,۰۰۰	۵,۷۰۸,۹۰۰	هزینه های اداری و سایر
۴۰,۱۴۹,۰۰۰	-	آگهی تبلیغات
۴۳,۵۰۷,۰۰۰	۸,۹۵۲,۹۰۰	

۱۳- سایر درآمدها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹۳,۷۴۴	۱۷,۳۴۳,۹۱۷	سود بانکی
۳۹۳,۷۴۴	۱۷,۳۴۳,۹۱۷	

۱۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۲,۱۵۹,۹۲۰	۲۰۰,۷۷۷,۱۹۶	سود عملیاتی
(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) در حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	(۱۲,۴۸۰,۷۵۰)	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
۱۶,۲۲۹,۲۲۶	۱۸۲,۳۹۹,۶۰۰	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختی
۱۶۶,۷۸۹,۱۴۶	۲۴۷,۱۹۶,۰۴۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۱۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۱۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۱۷- معاملات اشخاص وابسته

شرکت در سال مورد گزارش هیچگونه معامله ای با اشخاص وابسته نداشته است.

