

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - طپش

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی موسسه خیریه طنین پر شکوه مهر - طپش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه	
۲	• صورت مازاد (کمبود) منابع
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۱۲	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ به تایید هیات مدیره موسسه رسیده است.

سمت	اعضای هیات مدیره
رئیس هیات مدیره	خانم مینا دهقان
مدیرعامل	خانم مریم دوستی
عضو اصلی هیئت مدیره	آقای شهرام ریاحی

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر
تحت نظارت بهرستی
ثبت: ۳۶۳۷۷

۱

صورت مازاد (کمبود) منابع

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۱۳۷,۶۳۳,۲۰۶	۲۳,۹۰۶,۰۳۰,۸۳۰	۴
(۲۰,۲۰۲,۱۸۲,۹۱۷)	(۲۰,۷۹۹,۸۵۴,۳۵۴)	۵
(۶۴,۵۴۹,۷۱۱)	۳,۱۰۶,۱۷۶,۴۷۶	
۷۳,۷۰۵,۴۱۱	۶۵,۷۱۰,۲۰۴	
۹,۱۵۵,۷۰۰	۳,۱۷۱,۸۸۶,۶۸۰	
۹,۱۵۵,۷۰۰	۳,۱۷۱,۸۸۶,۶۸۰	

عملیات در حال تداوم:

منابع دریافتی

مصارف-پرداختها و کمکها

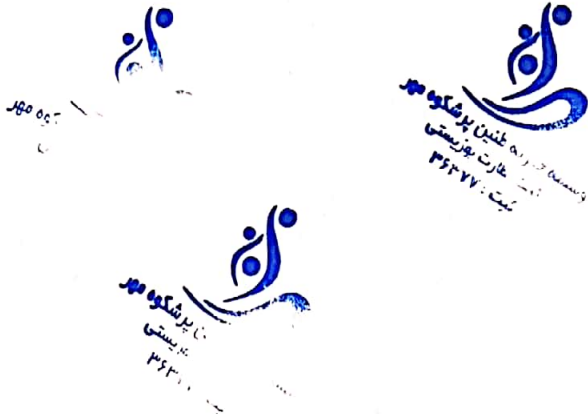
مازاد منابع بر مصارف

سایر دریافتی ها و سایر منابع
مازاد منابع و دریافتی ها بر مصارف و

پرداختی ها

مازاد (کمبود) منابع دریافتی

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - طیش

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری :
-	-	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری :
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷ حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها
۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۳,۸۴۲,۵۲۸,۲۹۵	۸ موجودی نقد
۳,۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۶,۸۴۲,۵۲۸,۲۹۵	جمع دارایی های جاری
۳,۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۶,۸۴۲,۵۲۸,۲۹۵	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه :
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ سرمایه :
۳,۱۰۹,۵۴۷,۲۶۱	۶,۲۸۱,۴۳۳,۹۴۱	مازاد (کمبود) انباشته در پایان سال
۳,۲۰۹,۵۴۷,۲۶۱	۶,۳۸۱,۴۳۳,۹۴۱	جمع حقوق مالکانه:
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
-	-	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۴۳۵,۲۶۱,۹۶۸	۴۶۱,۰۹۴,۳۵۴	۱۰ حسابهای پرداختنی غیرتجاری
۴۳۵,۲۶۱,۹۶۸	۴۶۱,۰۹۴,۳۵۴	جمع بدهی های جاری
۴۳۵,۲۶۱,۹۶۸	۴۶۱,۰۹۴,۳۵۴	جمع بدهی ها
۳,۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۶,۸۴۲,۵۲۸,۲۹۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

مؤسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - طیش

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

جمع کل	مزداد انباشته	انداخته احتیاطی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۰۰,۳۹۱,۵۶۱	۳,۱۰۰,۳۹۱,۵۶۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۰۰,۳۹۱,۵۶۱	۳,۱۰۰,۳۹۱,۵۶۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹,۱۵۵,۷۰۰	-	-
۹,۱۵۵,۷۰۰	۹,۱۵۵,۷۰۰	-	-
-	-	-	-
۳,۲۰۹,۵۴۷,۲۶۱	۳,۱۰۹,۵۴۷,۲۶۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
-	-	-	-
۳,۲۰۹,۵۴۷,۲۶۱	۳,۱۰۹,۵۴۷,۲۶۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۷۱,۸۸۶,۶۸۰	۳,۱۷۱,۸۸۶,۶۸۰	-	-
۶,۳۸۱,۴۳۳,۹۴۱	۳,۱۷۱,۸۸۶,۶۸۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۸۱,۴۳۳,۹۴۱	۶,۳۸۱,۴۳۳,۹۴۱	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

مزداد (کمبود) منابع گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۱

مزداد (کمبود) منابع تجدید ارائه شده در سال ۱۴۰۱

سایر اقلام مزداد (کمبود) جامع پس از کسر مالیات

مزداد (کمبود) منابع جامع سال ۱۴۰۱

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲

اصلاح اشتباه

مزداد (کمبود) منابع جامع سال ۱۴۰۲

سایر اقلام مزداد (کمبود) جامع پس از کسر مالیات

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به مزداد انباشته

تخصیص به اندوخته احتیاطی

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - پیش

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۸۲۴,۲۸۷,۷۴۳)	۳,۱۳۲,۰۰۸,۸۶۲	۱۰ نقد حاصل از عملیات
		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۸۲۴,۲۸۷,۷۴۳)	۳,۱۳۲,۰۰۸,۸۶۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۷۳,۷۰۵,۴۱۱	۶۵,۷۱۰,۲۰۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۷۳,۷۰۵,۴۱۱	۶۵,۷۱۰,۲۰۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
		دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
-	-	برگشت سرمایه احتیاطی
-	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۷۵۰,۵۸۲,۳۳۲)	۳,۱۹۷,۷۱۹,۰۶۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۳۹۵,۳۹۱,۵۶۱	۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۳,۸۴۲,۵۲۸,۲۹۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - طیش تحت شماره ۳۶۳۷۷ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ایران و به صورت موسسه غیرتجاری به ثبت رسیده است. اقامتگاه قانونی موسسه در تهران - تهرانپارس - شهیدعبداله شفیعی مکرم - شهیدان مهدوی زفرقندی - پلاک ۱۴۷ - ساختمان پزشکان آروین - کدپستی ۱۶۵۶۷۹۸۳۵۱ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

حمایت مادی و معنوی از زنان سرپرست خانوار، بد سرپرست و نیازمند، حمایت از کودکان بی سرپرست و بد سرپرست خاص در قالب کمک هزینه زندگی به آنها، تامین معاش درمان و هزینه تحصیل کودکان، حمایت از کودکان شاغل کودکان کار و خیابان در قالب کمک مادی و تحصیلی و حمایت معنوی از آنان.

کلیه فعالیتهای موسسه غیر سیاسی و غیرانتفاعی می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

۱۴۰۱	۱۴۰۲	نفر
۴	۴	

۲- بکارگیری استانداردهای جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استانداردهای حسابداری ۴۳ (با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان).

براساس ارزیابی مدیریت، الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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

۳-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک از اقلام گروه های مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

مواد اولیه و کالا

۳-۲- دارایی‌های نامشهود

۳-۲-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت‌های 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 منظور نمی‌شود.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس روش خط مستقیم ۳ ساله مستهلک می‌شود.

۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 باقیمانده دارایی مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و پیشنهاد شماره ۲۰۰/۱۶۱۹۹ مورخ دی ماه ۱۳۹۵ براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

شرح دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه اداری	۳ و ۶ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل 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.

۳-۴- سرمایه‌گذاری

۳-۴-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در اوراق بهادار و در املاک به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها اندازه‌گیری و می‌شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

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

۳-۶- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ صورت وضعیت و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۷- ذخیره پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان هر سال به کارکنان پرداخت می‌شود.

موسسه خیر به طنین پر شکوه مهر - پیش

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳-۸- مالیات

۳-۸-۱- مالیات جاری

مالیات پرداختنی بر مبنای درآمد مشمول مالیات سال جاری می باشد. درآمد مشمول مالیات متفاوت از سود قبل از کسر مالیات که در صورت سود و زیان گزارش شده، می باشد. دلیل این موضوع اقلامی از درآمد یا هزینه مشمول مالیات یا قابل کسر در سالهای دیگر هستند و اقلامی نیز هرگز مشمول مالیات یا قابل کسر نیستند. مالیات جاری با استفاده از نرخهای مالیاتی که وضع شده اند یا در واقع تا پایان دوره گزارشگری تصویب شده اند، محاسبه می شود.

۳-۸-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی بر مبنای تفاوت‌های موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌های و بدهی‌های صورتهای مالی و مبنای مالیاتی متناظر آن که برای محاسبه درآمد مشمول مالیات استفاده شده، شناسایی می شود. بدهی‌های مالیات انتقالی عموماً برای تمام تفاوت‌های موقتی شناسایی می شود. دارایی‌های مالیات انتقالی عموماً برای تمام تفاوت‌های موقتی قابل کسر، تا حدی که وجود درآمد مشمول مالیات برای استفاده در مقابل تفاوت‌های موقتی مزبور محتمل باشد، شناسایی می شود. مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی در پایان هر دوره گزارشگری بازبینی و تا میزان عدم احتمال کفایت سود مشمول مالیات در دسترس برای بازیافت تمام یا بخشی از دارایی، کاهش می یابد. اندازه گیری دارایی‌ها و بدهی‌های مالیات انتقالی بازتابی از آثار مالیاتی است که از شیوه مورد انتظار شرکت در پایان دوره گزارشگری، برای بازیافت یا تسویه مبلغ دفتری دارایی‌های و بدهی‌ها پیروی می کنند.

۳-۸-۳- مالیات جاری و انتقالی سال جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود یا زیان شناسایی می شود، به استثنای مواردی که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند که در این خصوص مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۳-۹- تداوم فعالیت

تداوم فعالیت، به معنای ادامه فعالیت شرکت در آینده قابل پیش بینی است. یعنی در تهیه صورت های مالی، هیچ قصد یا الزامی به انحلال شرکت یا کاهش قابل توجه در حجم عملیات شرکت فرض نمی شود. مدیریت برای ارزیابی تداوم فعالیت تمام اطلاعات موجود در خصوص آینده قابل پیش بینی را بررسی کرده و هیچ موردی حاکی از ابهام اساسی نسبت به تداوم فعالیت شرکت وجود ندارد.

۳-۱۰- قضاوت های مدیریت در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۳-۱۰-۱- قضاوت ها در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱۰-۲- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری های با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴- منابع دریافتی از خیرین

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۱۳۷,۶۳۳,۲۰۶	۲۳,۹۰۶,۰۳۰,۸۳۰	۴-۱
۲۰,۱۳۷,۶۳۳,۲۰۶	۲۳,۹۰۶,۰۳۰,۸۳۰	منابع وصولی از خیرین

۵- مصارف و کمک هزینه های پرداختی

هزینه های انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۲۸۵,۹۶۶,۰۴۶	۵,۷۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۵-۱
۵,۳۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۴,۰۷۵,۹۹۱	۵-۲
۲,۸۴۰,۳۸۳,۰۳۳	۳,۵۰۳,۲۴۰,۸۳۶	۵-۳
۱,۶۸۶,۷۲۵,۰۰۰	۲,۵۵۵,۹۵۹,۸۴۰	
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	
۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۴۱۰,۰۰۰	
۶۰۳,۵۷۶,۸۰۰	۷۴۰,۸۲۵,۰۷۸	۵-۳
۵۶۶,۱۸۳,۰۰۰	۲۳۱,۴۰۰,۰۰۰	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۰۹,۵۳۷,۶۲۵	۴۲۷,۷۵۸,۶۳۰	
۱۹۸,۷۱۶,۳۵۸	۲۷۸,۶۳۱,۳۷۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۳۸,۹۹۳	
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۲۲,۸۰۰,۰۰۰	.	
۵۰۶,۴۰۰,۰۰۰	.	
۱۱۶,۹۵۶,۴۵۹	.	
۳۶۹,۲۳۸,۵۹۶	۸۲۴,۴۱۳,۶۱۶	
۲۰,۲۰۲,۱۸۲,۹۱۷	۲۰,۷۹۹,۸۵۴,۳۵۴	

۴-۱- منابع و مبالغ وصولی از خیرین حقیقی و حقوقی به منظور حمایت های مادی و معنوی از زمان سرپرست خانوار ، بد سرپرست و نیازمند ، حمایت از کودکان بی سرپرست و بد سرپرست در قالب کمک هزینه زندگی آنها می باشد . مبالغ وصولی به حساب بانکی موسسه واریز و به منظور تامین معاش حمایت و درمان و هزینه های زندگی و تحصیل افراد نیازمند هزینه می گردد .

۵-۱- هزینه خرید مواد غذایی بابت خرید مایحتاج روزانه زندگی می باشد که برای افراد نیازمند خریداری می گردد .

۵-۲- هزینه ماهیانه بچه ها بابت پرداخت مبالغی در ماه به کودکان بدسرپرست و بی سرپرست جهت حضور در موسسه می باشد .

۵-۳- هزینه حقوق و بیمه بابت هزینه های پرسنل و حقوق و دستمزد پرسنل موسسه می باشد .

موسسه خیریه طنین پرشکوه مهر - طیش

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- سایر منابع و کمکهای دریافتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۷۳,۷۰۵,۴۱۱	۶۵,۷۱۰,۲۰۴	۶-۱
۷۳,۷۰۵,۴۱۱	۶۵,۷۱۰,۲۰۴	سود سپرده بانک اقتصاد نوین

۶-۱- سود سپرده بابت سود سپرده کوتاه مدت نزد بانک اقتصاد نوین می باشد .

۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره

۷-۱- ودیعه اجاره بابت ودیعه مربوط به محل فعالیت موسسه می باشد که در وجه موجر پرداخت شده است .

۸- موجودی نقد

۱۴۰۱	۱۴۰۲	شماره یادداشت
ریال	ریال	
۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۳,۷۶۱,۵۹۴,۷۲۱	۸-۱
-	۸۰,۹۳۳,۵۷۴	بانکها
۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۳,۸۴۲,۵۲۸,۲۹۵	صندوق

۸-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	شماره حساب سال جاری
ریال	ریال	
۵۷۴,۲۷۹,۴۷۴	۳,۴۶۴,۴۷۳,۹۸۳	۱۴۲-۸۲۸-۵۴۳۹۸۷۹-۱
۲۰,۵۲۹,۷۵۵	۲۴۷,۱۲۰,۷۳۸	۱۴۲-۸۵۰-۵۴۳۹۸۷۹-۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲-۲-۵۴۳۹۸۷۹-۱
۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۳,۷۶۱,۵۹۴,۷۲۱	بانک اقتصاد نوین
		بانک اقتصاد نوین
		بانک اقتصاد نوین

۹- سرمایه

سرمایه موسسه مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۱۰- حسابهای پرداختی غیر تجاری

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶۵,۶۵۹,۶۹۱	۳۸۱,۲۳۰,۶۵۸	جاری شرکا
۶۷,۷۰۳,۱۰۲	۷۹,۸۶۳,۶۹۶	۱۰-۱ بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما
۱,۸۹۹,۱۷۵	-	مالیات حقوق
۴۳۵,۲۶۱,۹۶۸	۴۶۱,۰۹۴,۳۵۴	

۱۰-۱- حق بیمه تامین اجتماعی بابت حق بیمه پرسنل در اسفند ماه ۱۴۰۲ می باشد که در سال مالی بعد هم پرداخت و تسویه شده است.

۱۱- اندوخته احتیاطی

به موجب ماده ۳۲ اساسنامه موسسه در صورتی که از محل فعالیتهای موسسه درآمدی حاصل شود پس از کسر هزینه های جاری و قانونی بقیه به عنوان ذخیره احتیاطی برای توسعه و پشبرد امور موسسه در نظر گرفته خواهد شد.

۱۲- صورت تطبیق منابع و مصارف عملیاتی

صورت تطبیق منابع و مصارف عملیاتی یا جریان خالص ورود و خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۹,۱۵۵,۷۰۰	۳,۱۷۱,۸۸۶,۶۸۰	مازاد منابع دریافتی بر پرداختی ها و هزینه ها تعدیلات:
(۷۳,۷۰۵,۴۱۱)	(۶۵,۷۱۰,۲۰۴)	سود سپرده
(۷۳,۷۰۵,۴۱۱)	(۶۵,۷۱۰,۲۰۴)	
(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش حسابهای دریافتی
(۴۸۹,۷۳۸,۰۳۲)	۲۵,۸۳۲,۳۸۶	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
-	-	سایر
(۷۵۹,۷۳۸,۰۳۲)	۲۵,۸۳۲,۳۸۶	
(۸۲۴,۲۸۷,۷۴۳)	۳,۱۳۲,۰۰۸,۸۶۲	

۱۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی می باشد.

۱۴- رویدادهای بعد از تاریخ وضعیت مالی

هیچ گونه رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورتهای مالی باشد در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به وقوع نپیوسته است.

موسسه خیره طنین پرشکوه مهر - طیش
بادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفغان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت در سال ۱۳۹۹ دچار تغییر شده است و مبلغ سرمایه از مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به ۱۰ میلیارد ریال افزایش یافته است .

هیئت مدیره شرکت ، ساختار سرمایه را بصورت مداوم بررسی می کند . به عنوان بخشی از این بررسی ، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد . مدیریت شرکت سعی دارد نسبت اهرمی شرکت را به میزان مناسبی اصلاح نماید .

۱۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۳۵,۲۶۱,۹۶۸	۴۶۱,۰۹۴,۳۵۴	جمع بدهی
۶۴۴,۸۰۹,۲۲۹	۳,۸۴۲,۵۲۸,۲۹۵	موجودی نقد
(۲۰۹,۵۴۷,۲۶۱)	(۳,۳۸۱,۴۳۳,۹۴۱)	خالص بدهی
۳,۲۰۹,۵۴۷,۲۶۱	۶,۳۸۱,۴۳۳,۹۴۱	حقوق مالکانه
-۷٪	-۵۳٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۱۵-۲- مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازار های مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است.

۱۵-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی ، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تعیین کرده است . شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری کافی و آورده سهامداران ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهیهای مالی ، مدیریت می کند .

۱۶- معاملات با اشخاص وابسته

موسسه در سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ فاقد معاملات با اشخاص وابسته می باشد .