



شماره ثبت ۸۱۷۷

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره : .....  
تاریخ : .....  
پیوست : .....

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی سالانه هیئت امناء

مؤسسه خیریه نیکان ماموت

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

گزارش حسابرس مستقل  
مؤسسه خیریه نیکان ماموت  
فهرست مندرجات

| موضوع              | شماره صفحه |
|--------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل | (۱) و (۲)  |
| صورتهای مالی       | ۱ الی ۱۷   |

**گزارش حسابرسی مستقل**  
**به مجمع عمومی عادی سالانه هیئت امناء**  
**مؤسسه خیریه نیکان ماموت**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- صورتهای مالی مؤسسه خیریه نیکان ماموت شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای درآمد و هزینه، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره مؤسسه است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرسی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 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 می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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





اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مؤسسه خیریه نیکان ماموت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

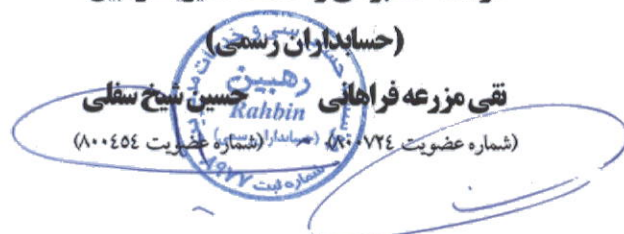
۵- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۰ شهریورماه ۱۳۹۹ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی نظر مقبول اظهار شده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است. همچنین بدلیل عدم دسترسی این مؤسسه به سامانه های اطلاعاتی و هویتی مورد نیاز، امکان کنترل رعایت کامل قوانین و مقررات یاد شده برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۱۰ تیر ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

**مجمع عمومی هیات امانا**

با احترام

به پیوست صورت های مالی موسسه خیریه نیکان ماموت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

**شماره صفحه**

۲  
 ۳  
 ۴  
 ۵  
 ۶-۱۷

صورت دریافت و پرداخت  
 صورت وضعیت مالی  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 صورت جریان های نقدی  
 یادداشت های توضیحی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ به تأیید هیأت مدیره موسسه رسیده است.

| امضاء                                                                               | سمت                        | اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
|   | رئیس هیات مدیره            | آقای مهرزاد فردوس           |
|  | مدیر عامل و عضو هیات مدیره | خانم نازک فردوس             |
|  | نایب رئیس هیات مدیره       | آقای بهزاد فردوس            |

۱



موسسه خیریه نیکان ماموت

صورت درآمد و هزینه

سال مالی منتهی به ۱۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

تجدید ارائه شده

| سال ۱۳۹۸         | سال ۱۳۹۹          | یادداشت                                |
|------------------|-------------------|----------------------------------------|
| ریال             | ریال              |                                        |
| ۱۱۲,۸۸۱,۵۲۴,۸۱۲  | ۱۲۴,۹۶۳,۵۷۱,۴۷۳   | ۳ کمکهای بلاعوض دریافتی                |
| (۸۲,۳۳۱,۶۸۰,۹۴۹) | (۱۰۸,۹۵۰,۹۷۱,۶۹۳) | ۴ کمکهای بلاعوض پرداختی                |
| ۳۰,۵۴۹,۸۴۳,۸۶۳   | ۱۶,۰۱۲,۵۹۹,۷۸۰    | مازاد کمکهای دریافتی به کمکهای پرداختی |
| (۵,۴۹۰,۱۹۹,۲۱۴)  | (۳,۸۳۱,۸۹۳,۲۶۸)   | ۵ هزینه های اداری و عمومی              |
| ۲۵,۰۵۹,۶۴۴,۶۴۹   | ۱۲,۱۸۰,۷۰۶,۵۱۲    | مازاد عملیاتی                          |
| ۵,۹۶۰,۴۷۳,۲۳۱    | ۸,۹۲۹,۶۴۵,۵۰۰     | ۶ سایر درآمدهای غیر عملیاتی            |
| ۳۱,۰۲۰,۱۱۷,۸۸۰   | ۲۱,۱۱۰,۳۵۲,۰۱۲    | مازاد خالص                             |

از آنجاییکه صورت درآمد و هزینه دوره صرفاً شامل مازاد خالص سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**صورت وضعیت مالی**  
**در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

| تجدید ارائه شده               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | یادداشت                           |
|-------------------------------|----------------|------------|-----------------------------------|
| <b>دارایی ها</b>              |                |            |                                   |
| <b>داراییهای غیر جاری :</b>   |                |            |                                   |
| ریال                          | ریال           |            |                                   |
| ۹۵۸,۳۴۳,۴۷۲                   | ۱,۱۳۸,۴۴۷,۰۰۷  | ۷          | دارایی ثابت مشهود                 |
| ۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰                   | ۷۸۰,۷۱۲,۵۰۰    | ۸          | دارایی های نامشهود                |
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۹          | سایر دارایی ها                    |
| ۱,۴۶۹,۷۹۳,۴۷۲                 | ۱,۹۸۹,۱۵۹,۵۰۷  |            | <b>جمع داراییهای غیر جاری</b>     |
| <b>داراییهای جاری:</b>        |                |            |                                   |
| ۲,۵۷۱,۹۷۱,۸۴۴                 | ۸,۷۲۹,۷۶۹,۰۰۳  | ۱۰         | پیش پرداخت ها                     |
| ۱,۶۸۰,۴۳۸,۶۰۳                 | ۲,۰۳۶,۸۴۹,۱۵۴  | ۱۱         | موجودی کالا                       |
| ۱,۹۶۱,۳۰۳,۴۵۴                 | ۱,۸۹۳,۰۵۸,۰۴۲  | ۱۲         | دریافتنی تجاری و غیر تجاری        |
| ۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۶۶,۶۴۰,۵۳۵,۷۴۵ | ۱۳         | سرمایه گذاری های کوتاه مدت        |
| ۱۷,۶۷۷,۸۳۴,۷۴۰                | ۱۲,۱۲۹,۵۸۳,۸۶۴ | ۱۴         | موجودی نقد                        |
| ۷۱,۸۹۱,۵۴۸,۶۴۱                | ۹۱,۴۲۹,۷۹۵,۸۰۸ |            | <b>جمع داراییهای جاری</b>         |
| ۷۳,۳۶۱,۳۴۲,۱۱۳                | ۹۳,۴۱۸,۹۵۵,۳۱۵ |            | <b>جمع داراییها</b>               |
| <b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b> |                |            |                                   |
| <b>حقوق مالکانه</b>           |                |            |                                   |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۵         | سرمایه                            |
| ۷۰,۷۸۳,۶۸۸,۵۴۲                | ۹۱,۸۹۴,۰۴۰,۵۵۴ |            | مازاد انباشته                     |
| ۷۰,۸۸۳,۶۸۸,۵۴۲                | ۹۱,۹۹۴,۰۴۰,۵۵۴ |            | <b>جمع حقوق مالکانه</b>           |
| <b>بدهی ها</b>                |                |            |                                   |
| <b>بدهی های جاری</b>          |                |            |                                   |
| ۲,۴۷۷,۶۵۳,۵۷۱                 | ۱,۴۲۴,۹۱۴,۷۶۱  | ۱۶         | پرداختنی تجاری و غیر تجاری        |
| ۲,۴۷۷,۶۵۳,۵۷۱                 | ۱,۴۲۴,۹۱۴,۷۶۱  |            | <b>جمع بدهیهای جاری</b>           |
| ۷۳,۳۶۱,۳۴۲,۱۱۳                | ۹۳,۴۱۸,۹۵۵,۳۱۵ |            | <b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b> |



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



موسسه خیریه نیکان ماموت

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| جمع کل                          | مازاد انباشته                   | سرمایه      |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------|
| ریال                            | ریال                            | ریال        |
| ۴۰,۳۲۲,۳۱۴,۶۶۲                  | ۴۰,۳۲۲,۳۱۴,۶۶۲                  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۴۰,۳۲۲,۳۱۴,۶۶۲                  | ۴۰,۳۲۲,۳۱۴,۶۶۲                  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۱,۰۲۰,۱۱۷,۸۸۰<br>(۴۵۸,۶۴۴,۰۰۰) | ۳۱,۰۲۰,۱۱۷,۸۸۰<br>(۴۵۸,۶۴۴,۰۰۰) | -           |
| ۷۰,۸۸۳,۶۸۸,۵۴۲                  | ۳۰,۵۶۱,۴۷۳,۸۸۰                  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲۱,۱۱۰,۳۵۲,۰۱۲                  | ۲۱,۱۱۰,۳۵۲,۰۱۲                  |             |
| ۹۱,۹۹۴,۰۴۰,۵۵۴                  | ۹۱,۸۹۴,۰۴۰,۵۵۴                  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۹۸

مازاد خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

اصلاح اشتباهات

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

مازاد خالص سال ۱۳۹۹

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**صورت جریان وجوه نقد**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

| سال ۱۳۹۸         | سال ۱۳۹۹         | یادداشت |
|------------------|------------------|---------|
| ریال             | ریال             |         |
| ۲۰,۸۰۰,۲۲۱,۲۴۸   | ۴,۱۶۲,۱۹۶,۶۶۷    | ۱۸      |
| ۲۰,۸۰۰,۲۲۱,۲۴۸   | ۴,۱۶۲,۱۹۶,۶۶۷    |         |
| (۵۱۲,۹۳۳,۳۴۰)    | (۴۱۲,۹۱۰,۰۰۰)    |         |
| (۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰)    | (۴۵۳,۴۴۰,۰۰۰)    |         |
| (۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۸,۶۴۰,۵۳۵,۷۴۵) |         |
| ۵,۹۶۰,۴۷۳,۲۳۱    | ۹,۷۹۶,۴۳۸,۲۰۲    |         |
| ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰      | .                |         |
| (۴۲,۸۲۳,۹۱۰,۱۰۹) | (۹,۷۱۰,۴۴۷,۵۴۳)  |         |

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :**

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:**

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سود دریافتی

وجه دریافتی (پرداختی) بابت مسدودی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص وجه نقد

**فعالیت های تامین مالی**

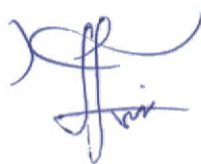
خالص افزایش ( کاهش ) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| (۲۲,۰۲۳,۶۸۸,۸۶۱) | (۵,۵۴۸,۲۵۰,۸۷۶) |
| ۳۹,۷۰۱,۵۲۳,۶۰۱   | ۱۷,۶۷۷,۸۳۴,۷۴۰  |
| ۱۷,۶۷۷,۸۳۴,۷۴۰   | ۱۲,۱۲۹,۵۸۳,۸۶۴  |

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



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۱- تاریخچه فعالیت**

**۱-۱- کلیات**

موسسه در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۰۳ جهت انجام امور خیریه تحت شماره ۲۶۳۹۴ با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۸۲۵۰۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران زعفرانیه خیابان اعجازی میدان اعجازی بالای بانک سرمایه طبقه اول می باشد.

**۱-۲- فعالیت اصلی :**

موضوع فعالیت موسسه طبق ماده هشت اساسنامه عبارتست از تهیه و توزیع کلیه نیازمندیهای مادی اقشار نیازمند و آسیب پذیر جامعه، راه اندازی مراکز درمانی و توانبخشی پس از طی تشریفات قانونی و دریافت مجوز لازم از مراجع ذیصلاح، همکاری و همپاری با دیگر موسسات خیریه که وظایف خود را در حیطه تامین معاش و تامین سلامتی و نیازمندیهای محرومین خلاصه نموده اند، فراهم نمودن زمینه های توانمندسازی خانواده های نیازمند و زنان سرپرست خانواده و اشتغالزایی فردی و گروهی این افراد، فراهم نمودن موجبات و زمینه های لازم به منظور اشتغال افراد معلول جامعه، حضور فعال در عرصه همراهی و همکاری با سازمان بهزیستی و کمیته امداد امام و تعامل با دیگر موسسات خیریه.

**۱-۳- وضعیت اشتغال :**

کارکنان موسسه شاغل در سایر شرکت ها می باشند و از بابت انجام کارها هزینه ای در این خصوص پرداخت نمی گردد و لذا فاقد کارکنان رسمی و یا قراردادی اعم از دائم و یا موقت می باشد.

**۲- اهم رویه های حسابداری**

**۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

۲-۱-۱- صورتهای مالی بر مبنای "بهای تمام شده تاریخی" تهیه شده است.

**۲-۲- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام / گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

میانگین موزون

مواد اولیه و بسته بندی

قطعات و لوازم یدکی



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۲-۳- دارایی های ثابت مشهود**

۲-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های 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 های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود :

| نوع دارایی        | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|-------------------|-------------|-------------|
| اثاثیه و منصوبات  | ۱۰٪         | خط مستقیم   |
| تجهیزات کامپیوتری | ۱۰٪         | خط مستقیم   |

**۲-۴- داراییهای نامشهود:**

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

| نوع دارایی             | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزارهای رایانه ای | ۳           | مستقیم      |

**۲-۵- کمکهای بلاعوض دریافتی:**

۲-۵-۱- کمکهای بلاعوض دریافتی به صورت نقد و کالا در زمان واریز وجه بحساب موسسه دریافت و تحویل کالا شناسایی و ثبت می گردد.

**۲-۶- تسعیر ارز**

۲-۶-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به عنوان درآمد یا هزینه منظور می شود.

**۲-۷- دریافت ها و پرداخت ها**

با توجه به وابستگی موسسه به کمکهای نقدی دریافت شده نحوه شناسایی دریافت ها ناشی از اعانات مذکور روش حسابداری نقدی می باشد .





**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۳- کمکهای بلاعوض دریافتی**

| ۱۳۹۸            | ۱۳۹۹            | یادداشت |                         |
|-----------------|-----------------|---------|-------------------------|
| ریال            | ریال            |         |                         |
| ۴۵,۲۶۲,۶۶۵,۳۳۴  | ۷۵,۴۲۷,۲۸۵,۳۲۸  | ۳-۱     | کمک های مردمی خاص       |
| ۳۸,۹۸۰,۶۰۸,۲۸۹  | ۸,۱۷۱,۳۸۳,۹۶۶   | ۳-۲     | بازارچه های خیریه/کنسرت |
| ۱۹,۶۹۰,۵۰۰,۰۰۰  | ۴۴۳,۵۸۷,۵۴۶     |         | مجتمع صنعتی ماموت       |
| ۸,۹۴۷,۷۵۱,۱۸۹   | ۳۷,۷۹۲,۱۹۲,۵۲۴  | ۳-۳     | کمک های مردمی عام       |
|                 | ۳,۱۲۹,۱۲۲,۱۰۹   | ۳-۴     | کمک های مردمی غیرنقد    |
| ۱۱۲,۸۸۱,۵۲۴,۸۱۲ | ۱۲۴,۹۶۳,۵۷۱,۴۷۳ |         |                         |

۳-۱- کمک های مردمی خاص شامل کمک ها از طرف واریزی های خیرین ( کمک های مردمی ) که در طی سال به حساب خیریه واریز می گردد، می باشد.

۳-۲- بازارچه های خیریه /کنسرت شامل کمک ها از طرف واریزی های خیرین ( کمک های مردمی ) که در طی مراسم های برگزار شده شامل جشنواره و کنسرت و ... به حساب خیریه واریز می گردد، می باشد.

۳-۳- با عنایت به ماده ۲۹ اساسنامه موسسه بودجه مورد نیاز برای اعانات از طریق کمکهای دریافتی از اشخاص حقیقی و حقوقی تامین میشود.

۳-۴- کمک های مردمی غیر نقد شامل کمکهایی از قبیل اعطای وسایل منزل و وسایل مورد نیاز نیازمندان می باشد که در هنگام دریافت از طریق مراجع مرتبط تعیین قیمت میگردد.

**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۴- کمکهای بلاعوض پرداختی**

**۴-۱- کمک های پرداخت شده به مددجویان**

| ۱۳۹۸                  | ۱۳۹۹                   |                                         |
|-----------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| ریال                  | ریال                   |                                         |
| ۱۱.۹۲۸.۷۲۲.۳۴۶        | ۱۳.۰۶۸.۶۶۱.۲۵۵         | خرید دارو و هزینه درمان                 |
| ۶۲۳.۳۹۷.۲۹۰           | ۱.۱۷۶.۵۵۰.۰۰۰          | کمک به سایر موسسات خیریه                |
| ۱۶.۱۰۵.۰۵۷.۰۳۸        | ۳۸.۰۱۶.۷۵۲.۷۰۰         | خرید تجهیزات پزشکی                      |
| ۲.۷۵۰.۵۹۶.۶۰۹         | ۲.۴۶۸.۲۹۶.۹۴۴          | کمک هزینه زندگی                         |
| ۵.۹۸۴.۱۹۱.۵۹۳         | ۸.۶۰۴.۳۴۱.۴۱۵          | کمک هزینه تحصیلی - آموزشی               |
| ۲.۵۰۸.۸۷۵.۷۴۴         | ۹.۹۷۰.۰۲۳.۸۷۸          | خرید مایحتاج زندگی (لباس ، آذوقه و ...) |
| ۵.۳۳۷.۸۱۹.۶۴۲         | ۴.۲۰۳.۵۸۸.۵۲۷          | خرید منزل و مصالح ساختمانی              |
| ۱.۱۴۷.۷۵۸.۲۵۰         | ۳.۱۰۷.۵۴۲.۵۹۷          | تجهیزات اداری - رفاهی                   |
| ۱.۵۲۱.۱۲۰.۰۰۰         | ۱.۲۰۷.۱۴۸.۷۵۰          | جهیزیه و سیسمونی                        |
| ۱.۲۱۶.۵۴۵.۰۰۰         | ۱.۲۵۲.۰۳۳.۲۵۰          | اجاره خانه                              |
| ۶۵۸.۸۹۶.۵۴۲           | ۱.۲۵۰.۷۸۴.۸۶۳          | خرید لوازم خانگی                        |
| ۷۸۵.۴۱۹.۱۹۴           | ۵۵۳.۶۰۰.۷۳۶            | پرداخت اقساط ماهیانه                    |
| ۲۶۰.۴۲۷.۸۰۰           | ۸۲.۱۹۴.۲۰۲             | ایاب و ذهاب و هزینه سفر                 |
| ۱۰.۰۶۷.۷۰۰.۷۵۶        | ۷۵۴.۵۳۸.۹۸۶            | کمک هزینه دندانپزشکی                    |
| ۱.۱۴۹.۵۸۱.۳۹۸         | ۱.۴۴۲.۵۲۱.۵۱۴          | هزینه اشتغال زایی                       |
| ۱.۱۴۶.۸۸۱.۳۲۰         | .                      | بحران زلزله                             |
| ۲۷.۵۸۴.۴۹۳.۵۱۱        | ۲۰.۱۳۰.۱۳۵.۳۰۵         | بحران سیل                               |
| ۹۰۴.۱۹۶.۹۱۶           | ۱.۶۶۲.۲۵۶.۷۷۱          | بحران کرونا                             |
| <b>۸۲.۶۸۱.۶۸۰.۹۴۹</b> | <b>۱۰۸.۹۵۰.۹۷۱.۶۹۳</b> |                                         |

۴-۲- کلیه پرداخت های موسسه خیریه در چارچوب اساسنامه به اشخاص مستمند می باشد که طی فرایندهای

مختلف در سطح جامعه شناسایی و بر حسب نیاز مورد حمایت موسسه قرار گرفته اند .



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۵- هزینه اداری و عمومی :**

| ۱۳۹۸                 | ۱۳۹۹                 |                             |
|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| ریال                 | ریال                 |                             |
| ۱,۰۹۶,۹۸۵,۱۵۲        | ۱,۵۲۴,۶۴۹,۹۲۲        | هزینه تبلیغات               |
| ۹۴,۲۰۲,۵۰۰           | ۳۲۱,۶۵۹,۰۰۰          | هزینه سیستم و پشتیبانی      |
| ۳,۰۲۱,۸۰۹,۶۷۴        | .                    | هزینه ملزومات ایونتها       |
| ۹۹,۴۸۰,۱۵۰           | ۵۴۳,۹۴۷              | هزینه چاپ و کپی             |
| ۱۸۹,۷۱۹,۰۹۶          | ۳۲۵,۷۳۴,۰۴۷          | هزینه ملزومات اداری و مصرفی |
| ۳,۳۵۰,۰۰۰            | ۳۹,۵۰۸,۸۹۱           | هزینه پست و پیک             |
| ۵,۳۹۶,۰۵۰            | ۵۱,۰۱۲,۰۰۰           | هزینه اینترنت               |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰            | ۶,۰۰۰,۰۰۰            | هزینه اجاره                 |
| ۱۳۶,۹۱۲,۹۹۲          | ۳۴۶,۹۸۳,۹۶۵          | هزینه استهلاک               |
| ۶۰,۹۹۱,۷۵۶           | ۸۰,۸۴۴,۵۱۸           | هزینه کارمزد بانکی          |
| ۲۳۴,۵۶۳,۳۴۰          | ۳۰۴,۵۳۸,۵۹۰          | هزینه ایاب و ذهاب           |
| ۱۷,۱۱۳,۵۰۰           | ۸,۰۰۰,۰۰۰            | هزینه تعمیرات               |
| ۱۳۵,۹۸۰,۰۰۰          | ۶۴,۱۹۶,۰۰۰           | هزینه بنر تسلیت             |
| ۱۲۶,۷۹۹,۲۵۰          | ۱۱,۱۵۵,۵۰۰           | هزینه حق الوکاله            |
| ۱۱۲,۵۵۸,۶۹۸          | ۷۲,۵۴۴,۷۰۸           | سایر هزینه                  |
| ۱۳۴,۷۳۷,۰۵۶          | ۶۷۴,۵۲۲,۱۸۰          | هزینه تعمیر و نگهداری قلم   |
| <b>۵,۴۷۶,۵۹۹,۲۱۴</b> | <b>۳,۸۳۱,۸۹۳,۲۶۸</b> | <b>جمع</b>                  |

**۶- سایر درآمدهای غیر عملیاتی**

| ۱۳۹۸                 | ۱۳۹۹                 | درصد |                                        |
|----------------------|----------------------|------|----------------------------------------|
| ریال                 | ریال                 |      |                                        |
| ۷,۹۰۲,۳۳۵            | ۲,۸۳۲,۰۱۸            |      | سود سپرده بانک ملت                     |
| ۲,۱۳۳,۰۱۰,۲۰۶        | ۴,۶۳۲,۴۵۷,۰۹۲        | ۱۸٪  | سود سپرده بانک صادرات                  |
| ۲,۱۳۵,۹۸۳,۰۱۰        | ۳,۵۳۵,۱۷۳,۵۷۸        | ۱۸٪  | سود سپرده بانک کشاورزی                 |
| ۱,۶۸۲,۳۰۹,۶۴۲        | ۱,۶۲۴,۷۲۴,۸۳۱        | ۱۸٪  | سود سپرده بانک سامان                   |
| ۹۸۰,۸۵۶              | ۱,۲۴۵,۶۵۸            |      | سود سپرده ارزی                         |
| ۲۸۷,۱۸۲              | ۵,۰۲۵                |      | سود سپرده بانک ملی                     |
| .                    | (۸۶۶,۷۹۲,۷۰۲)        |      | زیان تسعیر سرمایه گذاری در ارز دیجیتال |
| <b>۵,۹۶۰,۴۷۳,۲۳۱</b> | <b>۸,۹۲۹,۶۴۵,۵۰۰</b> |      |                                        |





**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۷- دارایی های ثابت مشهود:**

| جمع-ریال      | اثاثه و منصوبات-ریال |
|---------------|----------------------|
| ریال          | ریال                 |
| ۶۶۸,۷۷۳,۴۷۰   | ۶۶۸,۷۷۳,۴۷۰          |
| ۵۱۲,۹۳۳,۳۴۰   | ۵۱۲,۹۳۳,۳۴۰          |
| ۱,۱۸۱,۷۰۶,۸۱۰ | ۱,۱۸۱,۷۰۶,۸۱۰        |
| ۴۱۲,۹۱۰,۰۰۰   | ۴۱۲,۹۱۰,۰۰۰          |
| ۱,۵۹۴,۶۱۶,۸۱۰ | ۱,۵۹۴,۶۱۶,۸۱۰        |
| ۷۲,۸۵۰,۳۴۶    | ۷۲,۸۵۰,۳۴۶           |
| ۱۵۰,۵۱۲,۹۹۲   | ۱۵۰,۵۱۲,۹۹۲          |
| ۲۲۳,۳۶۳,۳۳۸   | ۲۲۳,۳۶۳,۳۳۸          |
| ۲۳۲,۸۰۶,۴۶۵   | ۲۳۲,۸۰۶,۴۶۵          |
| ۴۵۶,۱۶۹,۸۰۳   | ۴۵۶,۱۶۹,۸۰۳          |
| ۱,۱۳۸,۴۴۷,۰۰۷ | ۱,۱۳۸,۴۴۷,۰۰۷        |
| ۹۵۸,۳۴۳,۴۷۲   | ۹۵۸,۳۴۳,۴۷۲          |

بهای تمام شده:  
مانده در ابتدای سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال ۹۹  
استهلاک انباشته:  
مانده در ابتدای سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال  
مبلغ دفتری در پایان سال ۹۹  
مبلغ دفتری در پایان سال ۹۸

**۸- دارایی نامشهود**

۸-۱- افزایش دارایی های ثابت نامشهود مربوط به خرید نرم افزار می باشد.

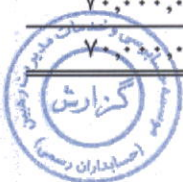
| ۱۳۹۸        | ۱۳۹۹        |
|-------------|-------------|
| ریال        | ریال        |
| .           | .           |
| ۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰ | ۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰ |
| ۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰ | ۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰ |
| ۴۵۳,۴۴۰,۰۰۰ | ۴۵۳,۴۴۰,۰۰۰ |
| ۸۹۴,۸۹۰,۰۰۰ | ۸۹۴,۸۹۰,۰۰۰ |
| .           | .           |
| .           | .           |
| .           | .           |
| ۱۱۴,۱۷۷,۵۰۰ | ۱۱۴,۱۷۷,۵۰۰ |
| ۱۱۴,۱۷۷,۵۰۰ | ۱۱۴,۱۷۷,۵۰۰ |
| ۷۸۰,۷۱۲,۵۰۰ | ۷۸۰,۷۱۲,۵۰۰ |
| ۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰ | ۴۴۱,۴۵۰,۰۰۰ |

بهای تمام شده:  
مانده در ابتدای سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال ۹۹  
استهلاک انباشته:  
مانده در ابتدای سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال ۹۸  
افزایش  
مانده در پایان سال  
مبلغ دفتری در پایان سال ۹۸  
مبلغ دفتری در پایان سال ۹۹

**۹- سایر دارایی ها**

| ۱۳۹۸       | ۱۳۹۹       |
|------------|------------|
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۹-۱- سایر دارایی ها بابت وجوه مسدودی حساب برای دستگاه های pos دریافتی از بانک سامان نزد موسسه می باشد.



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۱۰- پیش پرداخت ها**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           | یادداشت |                                             |
|----------------------|----------------------|---------|---------------------------------------------|
| ۱۱۹,۹۰۰,۰۰۰          | ۱۱۹,۹۰۰,۰۰۰          | ۱۰-۱    | طرح اندیشان پویا                            |
| ۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰          | .                    |         | ماهان اسانبر                                |
| ۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰          | .                    |         | فروشگاه سرماسازان                           |
| ۷۸۱,۶۸۰,۰۰۰          | .                    |         | کارخانه آجر سفید اصفهان                     |
| .                    | .                    |         | نادر مفیدی نصر ابادی                        |
| ۳۶۵,۹۰۳,۷۵۰          | .                    |         | صنایع فلزی ساحل چابهار                      |
| ۱۱۹,۴۸۸,۰۹۴          | ۶۶۱,۶۶۹,۰۰۳          |         | سایر پیش پرداخت ها                          |
| .                    | ۱,۰۶۸,۲۰۰,۰۰۰        | ۱۰-۲    | مشاوران سیستم جهانی سپنتا                   |
| .                    | ۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰-۳    | شرکت عمران پناه آنیل                        |
| .                    | ۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰-۴    | هیات امنای صرفه جویی ارزی در معالجه بیماران |
| <b>۲,۵۷۱,۹۷۱,۸۴۴</b> | <b>۸,۷۲۹,۷۶۹,۰۰۳</b> |         | <b>جمع</b>                                  |

۱-۱۰ مبلغ فوق بابت خرید نرم افزار مالی موسسه می باشد که در طی سال مالی ۱۴۰۰ به طور کامل تحویل گردیده است.

۲-۱۰ مبلغ فوق بابت خرید نرم افزار مددکاری می باشد که در سال ۱۴۰۰ تحویل گردید.

۳-۱۰ بابت قرارداد پیمانکاری به عنوان پروژه عمرانی ( ساخت دارالفنون در استان سیستان و بلوچستان ) می باشد.

۴-۱۰ مبلغ فوق بابت خرید تجهیزات پزشکی ( شامل خرید تخت جراحی و .... ) در اردیبهشت ۱۳۹۹ می باشد که در سال ۱۴۰۰ تحویل گردید و به بیمارستان فیروزگر تحویل داده شد.

**۱۱- موجودی کالا**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           | موجودی کالا |
|----------------------|----------------------|-------------|
| ۱,۶۸۰,۴۳۸,۶۰۳        | ۲,۰۳۶,۸۴۹,۱۵۴        |             |
| <b>۱,۶۸۰,۴۳۸,۶۰۳</b> | <b>۲,۰۳۶,۸۴۹,۱۵۴</b> |             |

۱-۱۱ موجودی کالا در انبارها مربوط به موارد مصرفی با توجه به ماهیت موسسه خیریه میباشد.

**۱۲- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری :**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           | یادداشت |                        |
|----------------------|----------------------|---------|------------------------|
| ریال                 | ریال                 |         | علی الحساب مددکاران    |
| ۳۷,۵۵۹,۷۰۶           | ۳۷,۰۸۵,۵۰۰           |         | سایر حساب های دریافتنی |
| ۵۶۶,۲۴۳,۷۴۸          | ۵۲۵,۹۷۲,۵۴۲          | ۱۲-۱    | سپرده ها و ودایع اجاره |
| ۱,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰        | ۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۲-۲    |                        |
| <b>۱,۹۹۱,۳۰۳,۴۵۴</b> | <b>۱,۸۹۳,۰۵۸,۰۴۲</b> |         |                        |



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۱۲-۱ - سایر حساب های دریافتنی**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰         |
|--------------------|--------------------|
| ریال               | ریال               |
| ۵۵,۵۶۴,۷۵۳         | ۴۶,۱۰۶,۷۵۳         |
| ۷,۷۰۶,۲۹۲          | ۱,۹۲۱,۴۰۹          |
| ۷,۲۳۹,۶۷۷          | .                  |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                  |
| ۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰        | ۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰        |
| ۱,۲۹۹,۱۵۶          | .                  |
| ۸,۰۰۰,۰۰۰          | .                  |
| ۹,۴۸۰,۶۰۰          | ۹,۴۸۰,۶۰۰          |
| ۸,۴۹۴,۲۰۰          | ۸,۴۹۴,۲۰۰          |
| ۶,۲۴۷,۸۰۰          | ۶,۲۴۷,۸۰۰          |
| ۵,۴۸۸,۲۰۰          | ۵,۴۸۸,۲۰۰          |
| ۸,۱۷۲,۰۰۰          | ۸,۱۷۲,۰۰۰          |
| ۱۸,۰۰۰,۰۰۰         | .                  |
| ۱۵,۴۱۸,۰۳۳         | .                  |
| ۴,۳۶۶,۸۶۵          | .                  |
| .                  | ۱۷,۵۰۰,۰۰۰         |
| .                  | ۴۵,۱۱۲,۷۴۱         |
| .                  | ۶۸,۵۰۰,۰۰۰         |
| .                  | ۸,۴۸۷,۰۰۰          |
| .                  | ۴,۰۰۳,۲۰۰          |
| .                  | ۳,۱۰۵,۰۰۰          |
| .                  | ۶۵,۰۰۰,۰۰۰         |
| .                  | ۶۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۲۳۳,۱۶۶,۱۷۲        | ۳۸,۷۵۳,۶۳۹         |
| <b>۵۶۶,۲۴۳,۷۴۸</b> | <b>۵۲۵,۹۷۲,۵۴۲</b> |

حبیب حق شناس  
 زهرا حصارى فرد  
 ابراهيم حق شناس  
 محسن اسکندر واعظی  
 دانونش طب  
 حمیدرضا صلح جو  
 کریم بیاتی  
 محمدعلی گروسی  
 محمد مرتضوی  
 مجتبی اصل زعیم  
 شاهرخ صفایی  
 اعظم السادات عربی  
 جواد نو فلاح  
 بیمارستان شهدا گنبد کاوس  
 خانم نازک فردوس  
 شرکت لیزینگ کارآمد  
 شرکت تیتان دیزل  
 گروه خودرو سازی مایان  
 قربانعلی مهری  
 داوود بیگدلی  
 علیرضا عبدی  
 محمد افتخاری  
 صفر عبادی  
 وام قرض الحسنه  
 سایر

**۱۲-۲ - سپرده ها و ودایع اجاره**  
**سپرده ودیعه اجاره خانه**  
**سپرده ودیعه اجاره مغازه**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |
|----------------------|----------------------|
| ۱۱۷۷۵۰۰۰۰            | ۱۱۵۰۰۰۰۰۰            |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| <b>۱,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰</b> | <b>۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰</b> |



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۱۳- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:  
 ۱۳-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت ریالی:

| یادداشت                             | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| سپرده نزد بانک کشاورزی ۹۳۱۶۹۹۸۸۳    | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سپرده نزد بانک صادرات ۰۴۰۵۸۹۱۹۳۳۰۰۵ | .              | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سپرده نزد بانک صادرات ۰۴۰۶۱۰۸۷۵۷۰۰۶ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | .              |
| سپرده نزد بانک صادرات ۰۴۰۶۱۰۸۷۵۸۰۰۴ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | .              |
| سپرده نزد بانک صادرات ۰۴۰۶۱۰۸۷۵۹۰۰۲ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | .              |
| سپرده نزد بانک صادرات ۰۴۰۶۱۰۸۷۶۰۰۰۳ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | .              |
| سپرده نزد بانک سامان ۸۶۴۱۱۲۸۲۱۰۸۲۱۱ | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .              |
| سرمایه گذاری در ارز دیجیتال         | ۶,۱۴۰,۵۳۵,۷۴۵  |                |
| ۱۳-۱-۱                              | ۶۶,۶۴۰,۵۳۵,۷۴۵ | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۱-۱-۱۳- نوع ارز بیت کوین ، به نام موسسه خیریه نیکان ماموت و تعداد آن ۰/۴۹۹۸۶۲۲۴ است.

۱۴- موجودی نقد:  
 موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

| یادداشت               | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |
|-----------------------|----------------|----------------|
| موجودی بانک های ریالی | ریال           | ریال           |
| ۱۴-۱                  | ۱۱,۴۹۲,۰۸۲,۹۶۷ | ۱۶,۸۲۱,۶۶۹,۷۷۱ |
| موجودی بانک های ارزی  | ۳۰۷,۱۰۵,۶۳۸    | ۲۱۱,۸۷۸,۶۳۸    |
| موجودی صندوق (ریالی)  | ۱۹,۷۶۰,۰۰۰     | ۱۷,۲۶۰,۰۰۰     |
| ۱۴-۳                  | ۲۲,۳۱۴,۷۵۱     | ۳۳۸,۷۰۵,۸۲۳    |
| تنخواه گردان ها       | ۲۸۸,۳۲۰,۵۰۸    | ۲۸۸,۳۲۰,۵۰۸    |
| موجودی صندوق (ارزی)   | ۱۲,۱۲۹,۵۸۳,۸۶۴ | ۱۷,۶۷۷,۸۳۴,۷۴۰ |

۱۴-۱- موجودی نزد بانک های ریالی:

| پشتیبان                                                          | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| موجودی نزد جاری سپهر ۰۱۰۳۱۹۵۴۹۲۰۰۹ صادرات شعبه ماموت             | ریال           | ریال           |
| موجودی نزد جاری سپهر ۰۱۰۶۴۷۳۳۱۳۰۰۷ صادرات شعبه ماموت             | ۲۰۵,۵۷۶,۲۷۰    | ۲۵۲,۰۱۰,۰۰۰    |
| موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۰۹۲۰۰۳۶۰۰۱ صادرات شعبه ماموت       | ۶۱۵,۴۵۸,۰۰۰    | ۱۸۴,۸۷۵,۶۶۹    |
| موجودی نزد جاری جام ملت ۴۵۰۳۵۴۴۸۸۶ شعبه کندوان انقلاب            | ۵۶۲۹,۶۸۰,۱۶۹   | ۲,۸۷۵,۱۸۰,۳۹۳  |
| موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۴۴۰۷۴۴۰۵۷۱ ملت ویژه مجتمع صنعتی ماموت | ۹۹,۱۷۴,۲۶۴     | ۳۰۵,۲۷۵,۵۷۹    |
| موجودی نزد جاری ۱-۸۲۱۰۸۲۱-۴۰-۶۱۱ سامان شعبه ماموت                | ۵۵,۲۴۷,۹۰۳     | ۲۰۲,۵۲۶,۴۳۷    |
| موجودی نزد سپرده سیمیا ۱-۸۲۱۰۸۲۱-۸۱۹-۶۱۱ سامان شعبه ماموت        | -              | -              |
| موجودی نزد سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۵۱۰۱۵۲۳۰۰۸ بانک ملی شعبه هفت تیر   | ۵۸۶,۸۸۱,۸۸۶    | ۷,۴۲۷,۱۲۵,۱۲۴  |
| موجودی نزد بانک کشاورزی ۸۷۷۸۱۸۲۳۵ شعبه ولنجک                     | ۵۵,۸۵۰         | ۵۰,۸۲۵         |
| موجودی نزد بانک کشاورزی ۹۱۶۴۸۰۵۲۲ شعبه ولنجک                     | ۱۸۴,۲۳۴,۸۱۴    | ۳۰,۱۱۰,۰۶۴,۰۸۴ |
| موجودی نزد بانک توسعه تعاون ۱۷۰۲۳۱۶۴۵۵۹۰۵۱۱                      | ۴۸۹,۵۳۹,۲۸۲    | ۲,۲۶۳,۵۶۱,۶۶۰  |
| موجودی نزد بانک کشاورزی ۹۴۷۴۷۵۲۶۴ شعبه ولنجک                     | ۲۹۹,۷۹۷,۴۱۱    | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| موجودی نزد بانک سامان ۶۱۱۸۱۰۸۲۱۰۸۲۱۱ شعبه ماموت                  | ۲,۳۹۰,۹۱۹,۷۱۵  | -              |
|                                                                  | ۹۳۵,۵۱۷,۴۰۳    |                |
|                                                                  | ۱۱,۴۹۲,۰۸۲,۹۶۷ | ۱۶,۸۲۱,۶۶۹,۷۷۱ |

۱۴-۲- موجودی نزد بانک های ارزی:

|                                                                         |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| موجودی نزد بانک صادرات سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۲۵۳۶۷۰۱۷ شعبه ماموت-دلار | ۴۴,۵۵۸,۵۹۶  | ۳۲,۲۱۵,۵۲۱  |
| موجودی نزد بانک صادرات سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۲۵۳۷۵۹۴۴ شعبه ماموت-یورو | ۵۶,۷۴۳,۵۰۱  | ۳۸,۰۹۸,۷۰۱  |
| موجودی نزد بانک صادرات سپرده سرمایه گذاری ۰۲۱۱۸۴۷۵۸۳۱۴۴ شعبه ماموت-درهم | ۱۳,۰۳۳,۲۳۲  | ۹,۶۹۳,۱۲۱   |
| موجودی نزد بانک EIH ۱۰۰۱۱۳۶ شعبه آلمان-یورو                             | ۸۰,۶۷۳,۸۰۹  | ۲۷,۰۱۲,۹۶۰  |
| موجودی نزد بانک سامان ۶۱۱۸۵۱۸۲۱۰۸۲۱۱ شعبه جام جم-یورو                   | ۱۱۲,۰۹۷,۵۰۰ | ۱۰۳,۸۵۸,۳۳۵ |
|                                                                         | ۳۰۷,۱۰۵,۶۳۸ | ۲۱۱,۸۷۸,۶۳۸ |





**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۱۴-۳- تنخواه گردان ها:

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                   |
|-------------|------------|-------------------|
| ۲۹۷,۲۱۹,۰۰۰ | ۵۱۳,۲۰۰    | محسن ارمنده       |
| ۱۸,۲۱۳,۸۲۳  | ۲,۶۵۹,۱۹۴  | ابراهیم حق شناس   |
| ۱۵,۱۰۱,۰۰۰  | ۲۰۰,۰۰۰    | زهره حصارى فرد    |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۵۶۸,۲۷۰  | محمدرضا وحدت خواه |
| ۲,۱۵۹,۰۰۰   | ۱۴,۶۹۱,۶۵۴ | حمیدرضا صادقی     |
| ۱۳,۰۰۰      | ۱,۶۸۲,۴۳۳  | حبیب حق شناس      |
| ۳۳۸,۷۰۵,۸۲۳ | ۲۲,۳۱۴,۷۵۱ | جمع               |

۱۴-۲-۱- مبالغ ارزی به نرخ ارز تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

| مبلغ - ریال | نرخ تسعیر | موجودی بانک |               |
|-------------|-----------|-------------|---------------|
| ۱۳۹۹        | ۱۳۹۹      | ۱۳۹۹        |               |
| ۴۴,۵۵۸,۵۹۵  | ۲۰۷,۲۳۰   | ۲۱۵.۰۲      | صادرات (دلار) |
| ۵۶,۷۴۳,۵۰۰  | ۲۵۰,۴۹۰   | ۲۲۶.۵۳      | صادرات (یورو) |
| ۱۳,۰۳۳,۲۳۱  | ۵۸,۷۴۰    | ۲۲۱.۸۸      | صادرات (درهم) |
| ۸۰,۶۷۲,۸۰۹  | ۲۵۰,۴۹۰   | ۳۲۲.۰۶      | EII (یورو)    |
| ۱۱۲,۰۹۷,۵۰۰ | ۵۰,۰۰۰    | ۲۲۴۱.۹۵     | سامان (یورو)  |
| ۳۰۷,۱۰۵,۶۳۵ |           |             | جمع           |

نرخ تسعیر ارز (یورو) به نرخ ارز درمان می باشد.

**۱۵- سرمایه**

سرمایه موسسه در تاریخ ۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ صد میلیون ریال می باشد. ترکیب شرکا به شرح زیر است.

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | درصد |                        |
|-------------|-------------|------|------------------------|
| ریال        | ریال        |      |                        |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰   | سرکار خانم نازک فردوس  |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰   | جناب آقای مهرزاد فردوس |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰   | جناب آقای بهزاد فردوس  |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰  |                        |



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۱۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           | یادداشت               |
|----------------------|----------------------|-----------------------|
| ریال                 | ریال                 |                       |
| ۱,۵۲۹,۷۰۳,۶۸۷        | ۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۶-۱ اسناد پرداختنی   |
| ۹۴۷,۹۵۰,۸۸۴          | ۴۴۳,۹۱۴,۷۶۱          | ۱۶-۲ حسابهای پرداختنی |
| <b>۲,۴۷۷,۶۵۴,۵۷۱</b> | <b>۱,۴۲۴,۹۱۴,۷۶۱</b> |                       |

۱۶-۱- از مبلغ فوق تا تاریخ این گزارش مبلغ ۴۹۰/۵۰۰/۰۰۰ ریال آن تسویه شده است.

**۱۶-۲ حساب های پرداختنی**

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰         |                                         |
|--------------------|--------------------|-----------------------------------------|
| ریال               | ریال               |                                         |
| ۳,۴۳۱,۷۳۰          | .                  | محمد رضا وحدتخواه                       |
| ۹,۰۰۰,۰۰۰          | .                  | آسیا پیمان سرویس                        |
| ۴۴,۲۵۰,۰۰۰         | .                  | طرح اندیشان پویا جم                     |
| ۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰        | .                  | شرکت بین المللی شیمیایی صنعتی رامن شگرف |
| ۶,۲۷۸,۴۰۰          | .                  | حسین آقا محمدی                          |
| ۳,۴۲۳,۰۰۰          | .                  | مهدی عباسپور                            |
| ۳,۴۵۶,۰۰۰          | .                  | حسینعلی جمشیدی                          |
| ۷۴۷,۳۱۱,۷۵۴        | ۴۳۷,۹۱۴,۷۶۱        | سایر حساب های پرداختنی                  |
| .                  | ۶,۰۰۰,۰۰۰          | شرکت اطلسین                             |
| <b>۹۴۷,۹۵۰,۸۸۴</b> | <b>۴۴۳,۹۱۴,۷۶۱</b> | <b>جمع</b>                              |

**۱۷- اصلاحات اشتباهات**

| سال ۱۳۹۹             |                     |
|----------------------|---------------------|
| ریال                 |                     |
| (۱۲۲,۲۲۴,۰۰۰)        | کمک دریافتی         |
| ۱۳,۶۰۰,۰۰۰           | استهلاک انباشته     |
| (۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)        | واریزی مددجو        |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | استرداد وجه پرداختی |
| <b>(۴۵۸,۶۲۴,۰۰۰)</b> |                     |

۱۷-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



**موسسه خیریه نیکان ماموت**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۱۸- نقد حاصل از عملیات

صورت تطبیق مازاد (کسری) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است .

| سال ۱۳۹۸        | سال ۱۳۹۹        |                                        |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                        |
| ۳۱,۰۲۰,۱۱۷,۸۸۰  | ۲۱,۱۱۰,۳۵۲,۰۱۲  | مازاد خالص                             |
|                 |                 | تعدیلات:                               |
| ۱۵۰,۵۱۲,۹۹۲     | ۲۳۲,۸۰۶,۴۶۵     | استهلاک دارایی های غیر جاری            |
| ۵,۹۶۰,۴۷۳,۲۳۱-  | ۹,۷۹۶,۴۳۸,۲۰۲-  | سود ناشی از سپرده های بانکی            |
| ۵,۸۰۹,۹۶۰,۲۳۹-  | ۹,۵۶۳,۶۳۱,۷۳۷-  | جمع تعدیلات                            |
|                 |                 | تغییرات در سرمایه در گردش:             |
| (۱۴,۲۰۱,۸۶۱)    | ۶۸,۲۴۵,۴۱۲      | کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی |
| (۲,۲۹۸,۸۷۱,۸۴۴) | (۶,۱۵۷,۷۹۷,۱۵۹) | (افزایش) پیش پرداخت ها                 |
| (۱,۵۰۳,۷۸۸,۵۳۸) | (۳۵۶,۴۱۰,۵۵۱)   | (افزایش) موجودی مواد و کالا            |
| (۲,۱۲۲,۷۷۶,۸۷۳) | (۹۳۸,۵۶۱,۳۱۰)   | افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی |
| (۵,۹۳۹,۶۳۹,۱۱۶) | (۷,۳۸۴,۵۲۳,۶۰۸) | جمع تغییرات در سرمایه در گردش          |
| ۱۹,۲۷۰,۵۱۸,۵۲۵  | ۴,۱۶۲,۱۹۶,۶۶۷   | نقد حاصل از عملیات                     |

**۱۹- تعهدات - بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی**

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات و بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی میباشد .  
 موسسه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد .

**۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

رویداد با اهمیتی ، بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورتهای مالی که مستلزم تعدیل و یا افشاء در متن صورتهای مالی باشد رخ نداده است .

**۲۱- مازاد انباشته در پایان سال**

طبق ماده ۳۰ اساسنامه موسسه انتفاعی نبوده و مازاد قابل توزیع بین صاحبان سرمایه نمی باشد .

