



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی
شماره ثبت ۲۲۵۲۵

تاریخ:
شماره:
پیوست:

به نام خدا

کانون مشاوران اعتباری و سرمایه گذاری بانکی

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی کانون مشاوران اعتباری و سرمایه گذاری بانکی برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم میگردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۱- صورت درآمد و هزینه

۳

۲- صورت و وضعیت مالی

۴

۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

۴- صورت جریان های نقدی

۱۶-۶

۵- یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۰ به تائید شورای عالی کانون رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضاء شورای عالی

رئیس شورا

آقای عبدالاحد فرج زاده

نائب رئیس اول

آقای راشد علوی

نائب رئیس دوم

آقای غلامحسین فرکاریان

خزانه دار

آقای امیر حسین پور

عضو شورا

آقای بهرام مهدی زاده

دبیر شورا

آقای مسعود کمال آبادی

عضو شورا

آقای محمد صادق خوشنویس انصاری



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی
شماره ثبت ۲۲۵۳۵

تاریخ:
شماره:
پیوست:

به نام خدا

کانون مشاوران اعتباری و سرمایه گذاری بانکی

صورت درآمد و هزینه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		درآمد ها
۱۳۰,۰۰۶,۲۲۵,۹۴۲	۳۹,۵۷۰,۴۳۶,۳۵۶	۴	کسر میشود:
		۵	هزینه های اداری و عمومی
(۱۱۷,۵۳۴,۸۳۲,۹۸۲)	(۳۹,۰۱۰,۵۱۵,۳۳۴)		مازاد درآمد بر هزینه عملیاتی
۱۲,۴۷۱,۳۹۲,۹۶۰	۵۵۹,۹۲۱,۰۲۲		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۴۳,۸۸۵,۵۷۶	۱۱۲,۵۵۰,۴۶۵	۶	مازاد درآمد بر هزینه قبل از مالیات
۱۲,۹۱۵,۲۷۸,۵۳۶	۶۷۲,۴۷۱,۴۸۷		هزینه مالیات بر درآمد :
.	.		خالص مازاد درآمد بر هزینه
۱۲,۹۱۵,۲۷۸,۵۳۶	۶۷۲,۴۷۱,۴۸۷		



موسسه حسابرسی فریوران راهبردی
گزارش

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

۱
۲
۳
۴

تهران، میدان آرژانتین، انتهای خیابان الوند، خیابان جوبین، خیابان اهورامزدا، بن بست نادر، پلاک ۲، واحد ۱، کد پستی: ۱۵۱۶۹۵۳۳۱۳

شماره تماس: ۸۸۱۰۶۰۴۷-۸۸۱۰۶۰۴۶-۸۸۱۰۶۰۴۵

Email: info@abcic.ir

Website: www.abcic.ir



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی
شماره ثبت ۲۲۵۲۵

تاریخ:
شماره:
پیوست:

به نام خدا
کانون مشاوران اعتباری و سرمایه گذاری بانکی

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		دارایی های غیر جاری
۴,۰۹۴,۰۴۷,۰۹۳	۳,۸۸۰,۰۳۹,۹۶۷	۷	دارایی های ثابت مشهود
۸۴۹,۸۳۸,۴۷۴	۷۱۴,۰۹۰,۰۸۷	۸	دارایی های نامشهود
۴,۹۴۳,۸۸۵,۵۶۷	۴,۵۹۴,۱۳۰,۰۵۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۴۳,۰۷۶,۸۳۱,۱۳۱	۴۹,۵۴۵,۵۸۰,۵۹۲	۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۲,۵۳۲,۶۵۹,۴۱۶	۶,۱۶۰,۸۰۴,۴۹۹	۱۰	موجودی نقد
۵۵,۶۰۹,۴۹۰,۵۴۷	۵۵,۷۰۶,۳۸۵,۰۹۱		جمع دارایی های جاری
۶۰,۵۵۳,۳۷۶,۱۱۴	۶۰,۳۰۰,۵۱۵,۱۴۵		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳۸,۹۷۹,۴۵۴,۵۱۸	۳۹,۶۵۱,۹۲۶,۰۰۵		مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۳۸,۹۷۹,۴۵۴,۵۱۸	۳۹,۶۵۱,۹۲۶,۰۰۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های جاری
-	۱,۰۶۶,۶۲۶,۶۵۷	۱۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶,۸۱۶,۹۲۱,۵۹۶	۹,۴۹۰,۸۶۲,۴۸۳	۱۲	سایر پرداختنی ها
-	-	۱۳	مالیات پرداختنی
۴,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴	پیش دریافت ها
۲۱,۵۷۳,۹۲۱,۵۹۶	۱۹,۵۸۱,۹۶۲,۴۸۳		جمع بدهی های جاری
۲۱,۵۷۳,۹۲۱,۵۹۶	۲۰,۶۴۸,۵۸۹,۱۴۰		جمع بدهی ها
۶۰,۵۵۳,۳۷۶,۱۱۴	۶۰,۳۰۰,۵۱۵,۱۴۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



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

تصاویر امضای مدیران و هیئت مدیره

تهران، میدان آرژانتین، انتهای خیابان الوند، خیابان جوبین، خیابان اهورامزدا، بن بست نادر، پلاک ۲، واحد ۱، کد پستی: ۱۵۱۶۹۵۳۳۱۳

شماره تماس: ۸۸۱۰۶۰۴۷-۸۸۱۰۶۰۴۶-۸۸۱۰۶۰۴۵

Email: info@abcic.ir

Website: www.abcic.ir



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی
شماره ثبت ۲۲۵۲۵

تاریخ:
شماره:
پیوست:

به نام خدا

کانون مشاوران اعتباری و سرمایه گذاری بانکی
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مازاد درآمد بر هزینه انباشته	
ریال	
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۶,۰۶۴,۱۷۵,۹۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	
مازاد درآمد بر هزینه گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی ۱۴۰۴	۱۲,۹۱۵,۲۷۸,۵۳۶
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳۸,۹۷۹,۴۵۴,۵۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
خالص مازاد درآمد بر هزینه دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶۷۲,۴۷۱,۴۸۷
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۹,۶۵۱,۹۲۶,۰۰۵



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی

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

موسسه حسابرسی فریوران راجهر
گزارش

(Handwritten signatures and stamps)

تهران، میدان آرژانتین، انتهای خیابان الوند، خیابان جوی، خیابان اهورامزدا، بن بست نادر، پلاک ۲، واحد ۱، کد پستی: ۱۵۱۶۹۵۳۳۱۳

شماره تماس: ۸۸۱۰۶۰۴۷-۸۸۱۰۶۰۴۶-۸۸۱۰۶۰۴۵

Email: info@abcic.ir

Website: www.abcic.ir



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی
شماره ثبت ۲۲۵۲۵

تاریخ:
شماره:
پیوست:

به نام خدا

کانون مشاوران اعتباری و سرمایه گذاری بانکی

صورت جریان های نقدی

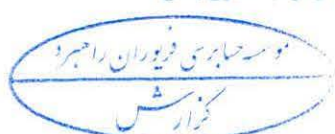
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۲.۹۰۵.۶۲۵.۲۶۶)	(۶.۴۸۴.۴۰۵.۳۸۳)	۱۵ نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۲.۹۰۵.۶۲۵.۲۶۶)	(۶.۴۸۴.۴۰۵.۳۸۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۴۳.۸۸۵.۵۷۶	۱۱۲.۵۵۰.۴۶۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
۴۴۳.۸۸۵.۵۷۶	۱۱۲.۵۵۰.۴۶۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲.۴۶۱.۷۳۹.۶۹۰)	(۶.۳۷۱.۸۵۴.۹۱۸)	خالص (کاهش) در موجودی نقد
۱۴.۹۹۴.۳۹۹.۱۰۶	۱۲.۵۳۲.۶۵۹.۴۱۶	موجودی نقد در ابتدای سال مالی
۱۲.۵۳۲.۶۵۹.۴۱۶	۶.۱۶۰.۸۰۴.۴۹۹	موجودی نقد در پایان سال مالی



کانون مشاوران اعتباری
و سرمایه گذاری بانکی

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



موسسه حسابرسی فریوران را حیدری
گزارش

۵
عبدالله
محمد
محمد

تهران، میدان آرژانتین، انتهای خیابان الوند، خیابان جوبین، خیابان اهورامزدا، بن بست نادر، پلاک ۲، واحد ۱، کد پستی: ۱۵۱۶۹۵۳۳۱۳

شماره تماس: ۸۸۱۰۶۰۴۷-۸۸۱۰۶۰۴۶-۸۸۱۰۶۰۴۵

Email: info@abcic.ir

Website: www.abcic.ir