

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی

با احترام

به پیوست صورت های مالی کانون انجمن های صنفی کارفرمایی موسسات و شرکت های حمل و نقل داخلی کالای کشور مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت درآمد و هزینه
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۲۳	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۶ به تایید هیات مدیره کانون رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای رضا رستمی
	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای محمد حسین انصاری
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای مسعود کازرانی
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای شهروز رسولی آذر
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای سعید انگوتی
	عضو اصلی هیئت مدیره و دبیر	آقای علی اصغر جانجانی
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای تیمور گلوانی
	عضو اصلی هیئت مدیره	آقای مرتضی مقامی
	عضو اصلی و خزانه دار	آقای رضا میرزاخانی ها

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتهای و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

صورت درآمد و هزینه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(تجدید آرایه شده)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
عملیات در حال تداوم		
۱,۹۳۲,۴۷۱,۵۰۰	۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰	۵ درآمد حق عضویت
(۲۰۵,۵۳۱,۲۱۵,۷۸۸)	(۲۴۰,۶۴۷,۴۹۵,۰۳۲)	۶ هزینه های نظارتی و عمومی
(۲۰۳,۵۹۸,۷۴۴,۲۸۸)	(۲۴۰,۰۱۵,۶۸۵,۰۳۲)	ناخالص (کسری) درآمد بر هزینه
۲۰۱,۴۴۸,۵۹۵,۸۸۶	۲۰۶,۶۸۸,۷۷۶,۴۹۰	۷ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲,۱۵۰,۱۴۸,۴۰۲)	(۳۳,۳۲۶,۹۰۸,۵۴۲)	سود عملیات قبل از کسر مالیات
(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	-	هزینه مالیات بر درآمد
(۴۵,۹۲۶,۰۶۶,۷۰۹)	(۳۳,۳۲۶,۹۰۸,۵۴۲)	خالص (کسری) درآمد بر هزینه

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

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد و هزینه جامع محدود به خالص مازاد (کسری) درآمد بر هزینه می باشد، لذا صورت درآمد و هزینه جامع ارائه نشده است.

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(تجدید ارایه شده)

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
دارایی ها	ریال	ریال
داراییهای غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۸	۱,۴۵۸,۲۵۵,۰۲۴,۳۳۱
دارایی های نامشهود	۹	۲,۶۳۶,۰۹۱,۳۰۶
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۴۷۰,۳۵۴,۶۹۵,۲۳۸	۱,۴۶۰,۸۹۱,۱۱۵,۶۳۷
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۱۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۱	۲۲,۶۶۲,۲۵۵,۱۴۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۲	۷۹۰,۳۲۷,۵۲۰,۰۰۰
موجودی نقد	۱۳	۱۹,۲۴۰,۲۹۳,۳۷۵
جمع دارایی های جاری	۷۷۶,۹۶۱,۵۹۲,۴۴۳	۸۳۳,۱۳۰,۰۶۸,۵۲۲
جمع دارایی ها	۲,۲۴۷,۳۱۶,۲۸۷,۶۸۱	۲,۲۹۴,۰۲۱,۱۸۴,۱۵۹
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
مازاد درآمد بر هزینه انباشته	۶۰۲,۹۸۲,۸۴۷,۰۵۲	۶۳۶,۳۰۹,۷۵۵,۵۹۴
جمع حقوق مالکانه	۶۰۲,۹۸۲,۸۴۷,۰۵۲	۶۳۶,۳۰۹,۷۵۵,۵۹۴
بدهی ها		
بدهی های بلند مدت	۱۴	۷۰۹,۱۴۵,۹۰۶,۳۸۹
جمع بدهی های غیر جاری	۷۰۹,۱۴۵,۹۰۶,۳۸۹	-
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۴	۹۳۵,۱۸۷,۵۳۴,۲۴۰
مالیات پرداختنی	۱۵	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷
جمع بدهی ها	۱,۶۴۴,۳۳۳,۴۴۰,۶۲۹	۱,۶۵۷,۷۱۱,۴۲۸,۵۶۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲,۲۴۷,۳۱۶,۲۸۷,۶۸۱	۲,۲۹۴,۰۲۱,۱۸۴,۱۵۹

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

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مازاد درآمد بر هزینه انباشته	جمع کل
ریال	ریال
۶۹۳,۵۲۴,۰۷۰,۲۴۹	۶۹۳,۵۲۴,۰۷۰,۲۴۹
مانده ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	

تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۲

خالص (کسری) درآمد بر هزینه گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲	(۲,۱۵۰,۱۴۸,۴۰۲)	(۲,۱۵۰,۱۴۸,۴۰۲)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۶)	(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)
خالص (کسری) درآمد بر هزینه تجدید ارایه شده سال ۱۴۰۲	(۴۵,۹۲۶,۰۶۶,۷۰۹)	(۴۵,۹۲۶,۰۶۶,۷۰۹)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱۶)	(۱۱,۲۸۸,۲۴۷,۹۴۶)	(۱۱,۲۸۸,۲۴۷,۹۴۶)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۳۶,۳۰۹,۷۵۵,۵۹۴	۶۳۶,۳۰۹,۷۵۵,۵۹۴

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳

خالص (کسری) درآمد بر هزینه سال ۱۴۰۳	(۳۳,۳۲۶,۹۰۸,۵۴۲)	(۳۳,۳۲۶,۹۰۸,۵۴۲)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰۲,۹۸۲,۸۴۷,۰۵۲	۶۰۲,۹۸۲,۸۴۷,۰۵۲

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(تجدید/ارایه شده)		
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
(۴۹۱,۰۹۷,۶۲۲,۶۴۷)	(۱۵۱,۶۵۴,۴۵۸,۳۹۴)	۱۷ نقد حاصل از عملیات
-	(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴۹۱,۰۹۷,۶۲۲,۶۴۷)	(۱۹۵,۴۳۰,۳۷۶,۷۰۱)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
(۱۲۵,۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۰۵,۹۷۲,۷۲۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱,۴۳۱,۶۱۹,۸۴۹,۳۱۵)	(۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۷۵۴,۹۹۹,۸۴۹,۳۱۵	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۰۱,۴۴۸,۵۹۵,۸۸۶	۲۰۶,۲۱۴,۵۶۰,۸۹۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
۳۹۹,۱۱۷,۰۹۵,۸۸۶	۱۹۷,۴۰۸,۵۸۸,۱۶۴	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۹۱,۹۸۰,۵۲۶,۷۶۱)	۱,۹۷۸,۲۱۱,۴۶۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
-	-	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
(۹۱,۹۸۰,۵۲۶,۷۶۱)	۱,۹۷۸,۲۱۱,۴۶۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۱۱,۲۲۰,۸۲۰,۱۳۶	۱۹,۲۴۰,۲۹۳,۳۷۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۹,۲۴۰,۲۹۳,۳۷۵	۲۱,۲۱۸,۵۰۴,۸۳۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتهای و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت	
۱-۱- تاریخچه	کانون انجمن های صنفی کارفرمایی موسسات و شرکتهای حمل و نقل داخلی کالای کشور به شناسه ملی ۴۵۹۳۵۲۶/۱۴۰۰۴ در تاریخ ۱۳۷۱/۱۰/۰۶ تاسیس شد و طی مجوزشماره ۵۰۱-۲/۲-۷ مورخ ۱۳۷۸/۰۷/۲۷ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید و متعاقبا از تاریخ ۱۳۷۸/۰۷/۲۷ شروع به فعالیت نموده است .نشانی مرکز اصلی کانون؛ تهران بلوار کشاورز بعد از تقاطع کارگر نیش کوچه دریا پلاک دو واقع است .
۲-۱- فعالیت اصلی	
۲-۱-۱- موضوع فعالیت کانون طبق ماده ۶ اساسنامه کانون به شرح ذیل می باشد.	
۱	استیفای حقوق و خواست های مشروع و قانونی اعضا از طریق ایجاد زمینه‌های مساعد به منظور نیل به اهداف کانون
۲	جمع آوری اطلاعات، بررسی و تحقیق درباره مشکلات، شناخت نیازها و اولویت ها
۳	برنامه ریزی برای تامین نیازها، توسعه و گسترش فعالیت ها
۴	ارتقای بهره وری منابع و ظرفیت تولید، انتقال و نوآوری تکنولوژی
۵	سعی در بهبود کیفیت تولید و بررسی، شناخت و استقرار روش های نوین کنترل کیفیت
۶	هماهنگی درآموزش و ارتقای مهارت اعضا و همکاری با وزارت و سایر دستگاه ها و نهادهای ذی ربط برای انجام آموزش های مربوط به حفاظت فنی و بهداشت کار
۷	انجام تحقیقات لازم و ارائه نظر مشورتی و حقوقی درخصوص تهیه لوایح دفاعیه و طرح های مربوط به قوانین کار و تامین اجتماعی و مسائل رفاهی و حقوق قانونی کارفرمایان به مراجع ذی ربط
۸	دریافت ورودیه، حق عضویت و کمک های مالی داوطلبانه مطابق اساسنامه
۹	تأسیس، تقویت و گسترش شرکت های تعاونی و صندوق تعاون و قرض الحسنه مرتبط با وظایف کانون به منظور برخورداری اعضا از تسهیلات بیشتر
۱۰	حمایت و دفاع از حقوق و منافع صنفی و حرفه‌ای اعضا از طریق ارایه پیشنهاد و جلب پشتیبانی مراجع و سازمان های دولتی و ملی نسبت به اهداف کانون
۱۱	خرید، فروش و تملک اموال منقول و غیرمنقول کانون به نام و به حساب کانون (مشروط برآنکه به قصد تجارت و کسب نفع نباشد)
۱۲	عضویت در کانون عالی انجمن‌های صنفی مربوط با رعایت مقررات قانونی
۱۳	همکاری با سایر تشکل‌های صنفی و انجام سایر وظایف و اختیاراتی که به موجب مقررات قانونی بر عهده کانون ها قرار داده شده یا خواهد شد.
۱۴	همکاری با دستگاه های اجرایی و مراجع ذی ربط جهت حسن اجرای قوانین و مقررات مربوط و پیگیری امور مرتبط با اعضا از دستگاه ها و نهادهای ذی ربط به طور مستقیم یا از طریق وزارت
۱۵	قبول مسئولیت و همکاری با وزارتخانه ها، سازمان ها و نهادهای رسمی در انجام وظایف و تکالیفی که این دستگاه ها به کانون محول می کنند و ارائه مشورت های لازم به آن ها.
۱۶	ایجاد ارتباط با تشکل ها و سازمان های مرتبط با وظایف کانون در داخل و یا خارج از کشور در چارچوب فعالیت های صنفی و قوانین و مقررات کشور
۱۷	شرکت در مذاکرات حرفه ای با سایر سازمان های کارفرمایی ذی ربط و برنامه ریزی و پیگیری انعقاد پیمان های دسته جمعی فی مابین اعضا و کارگران آن ها تبصره: فعالیت هایی (علاوه بر موارد فوق) که مستلزم اخذ مجوز از مراجع قانونی باشد، پس از اخذ مجوز از دستگاه ذی ربط اجرایی خواهد شد.

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتهای و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۲-۲-

طبق تکالیف محوله، به کانون مأموریت داده شده که از محل واریزی های شرکتهای حمل و نقل معادل نیم درصد مبلغ بارنامه های صادره، اقدام به عقد قرارداد با شرکت های بیمه ای به جهت بیمه تکمیلی رانندگان به همراه اعضای خانواده نماید، که از این بابت از هر بارنامه صادره به میزان نیم درصد کسر و به حساب کانون واریز میگردد و از تاریخ ۱۵ مرداد ۱۴۰۲ با توجه به انعقاد قرارداد بصورت مشترک توسط سه کانون (شرکتهای، رانندگان، کامیونداران) مبلغ نیم درصد بارنامه مستقیماً به حساب شرکت بیمه گر طرف قرارداد واریز میشود.

۱-۳- ارکان کانون طبق مفاد اساسنامه به شرح زیر است :

الف - مجمع عمومی نمایندگان

ب- هیئت مدیره

ج- بازرسان

الف - مجمع عمومی نمایندگان

مجمع عمومی نمایندگان عالیترین رکن کانون است که از اجتماع اعضای اصلی هیئت مدیره های انجمن های صنفی عضو تشکیل می شود و دارای دو نوع اجلاس :
۱- مجمع عمومی عادی ۲- مجمع عمومی فوق العاده می باشد . وظایف و اختیارات مجامع فوق به شرح ماده ۱۵ و ۱۶ اساسنامه می باشد

ب- هیئت مدیره

هیئت مدیره که نماینده رسمی و قانونی اعضای کانون می باشد دارای ۹ عضو اصلی و ۳ عضو علی البدل بوده و از بین کاندید هایی که قبلاً کاندیداتوری خود را رسماً و کتباً اعلام نموده اند بوسیله رای مخفی و کتبی و اعضای حاضر در جلسه مجمع عمومی برای ۳ سال انتخاب می کردند و تجدید انتخابات آنان برای دوره های بعدی بلا مانع می باشد .

ج - بازرسان

بازرسان کانون شامل ۳ نفر بازرس اصلی و ۲ نفر بازرس علی البدل بوده که برای مدت یک سال توسط مجمع عمومی انتخاب و انتخاب مجدد آنان بلامانع است

۱-۴-

تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی کانون را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
نفر	نفر	
۹	۹	اعضای هیئت مدیره
۱۲	۱۴	کارکنان قراردادی
۴	۱	مشاوران
۲۵	۲۴	

۲-

استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

استاندارد حسابداری تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده شامل استاندارد حسابداری شماره ۱ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز که از ابتدای سال جاری لازم الاجرا شده است و تأثیر با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت نداشته است .

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲-۱- اهم رویه های حسابداری

۳-۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است :

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می شود.

درآمد عملیاتی کانون شامل حق عضویت اعضای کانون بوده که هر ماهه یا سالانه توسط انجمن های استان ها به حساب کانون واریز می گردد و همچنین شامل درآمد حاصل از اشتراک استفاده از پشتیبانی نرم افزار توسط شرکتهای حمل و نقل جهت صدور بارنامه می باشد.

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری 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.

۳-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، باتوجه 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 مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	ساله ۲۵	مستقیم
وسایل نقلیه	۶	مستقیم
اثاثه و منصوبات	ساله ۶ و ۳	مستقیم

۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت 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 نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۵- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۵-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۵-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۵-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۶- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۶-۳ ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود. مانده ذخیره در پایان هر سال با کارکنان تسویه می گردد.

۳-۷-۳ سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۸-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس میشوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی میشوند.

۴- قضاوت مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوتها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاریها در طبقه داراییهای جاری

هیات مدیره با بررسی و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری جاری- سپرده های بانکی را جهت استفاده در سرمایه گردش را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده کوتاه مدت توسط کانون نگهداری میشود و هدف آن مدیریت وجوه سرمایه در گردش می باشد.

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- درآمد حق عضویت

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۵-۱ حق عضویت	۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰	۱,۹۳۲,۴۷۱,۵۰۰
	۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰	۱,۹۳۲,۴۷۱,۵۰۰

۱-۵ مانده فوق از بابت حق عضویت برنامه ebl در کانون می باشد که این حق عضویت توسط شرکتها به حساب کانون واریز نماید.

۲-۵ در سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل ، حق عضویت سالانه و متغیر از اعضای کانون دریافت نشده است

۶- هزینه های نظارتی و عمومی

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۶-۱ هزینه حقوق	۳۸,۶۵۵,۵۰۱,۲۲۴	۲۸,۳۵۱,۸۵۴,۴۴۲
عیدی و پاداش	۵,۹۶۸,۶۹۵,۴۵۹	۵,۷۹۲,۵۸۵,۵۱۷
بیمه سهم کارفرما	۵,۴۷۵,۳۳۲,۱۷۵	۳,۲۲۶,۴۷۷,۹۸۲
هزینه حسابرسی و خدمات مالی	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۵,۶۴۰,۰۰۰
سفر اقامت ماموریت - ایاب ذهاب	۱,۹۵۶,۳۷۶,۸۱۸	۷,۰۴۰,۳۳۸,۵۲۴
ایاب و ذهاب هیئت مدیره	۵,۷۲۴,۶۰۶,۵۴۶	۸,۲۵۵,۲۴۵,۴۱۰
اقامت هیئت مدیره	۲,۴۰۹,۴۵۸,۵۲۲	۹,۷۹۶,۹۰۶,۵۴۲
کمک به زلزله زدگان	-	۳۳,۵۹۹,۰۹۸,۶۳۶
ماموریت	۱۸۹,۹۳۹,۸۴۷	۶۹,۰۸۲,۴۸۱
شارژ خانه حمل نقل	-	۲۷,۷۶۴,۰۰۰
برگزاری مراسم مجمع و همایش	۶,۴۴۶,۷۱۳,۰۰۵	۲,۰۵۱,۱۶۰,۰۰۰
ایاب و ذهاب هیئت مدیره	۱,۹۵۶,۳۷۶,۸۱۸	۸,۲۵۵,۲۴۵,۴۱۰
هزینه و حق المشاوره	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ملزومات و نوشت افزار	۳۷۱,۵۴۵,۱۲۲	۳۰۹,۸۸۷,۰۰۰
هزینه اینترنت و تلفن	۱۴۸,۰۲۳,۱۳۳	۱۴۱,۹۹۱,۰۰۰
پذیرایی و آبدارخانه	۶,۰۲۹,۰۳۶,۳۷۶	۱۱,۹۳۱,۰۷۷,۶۱۲
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه	۱۷۶,۹۹۵,۱۰۵	۵۴۰,۱۴۹,۶۷۷
تعمیر و نگهداری ساختمان	۱,۸۲۸,۳۷۹,۰۰۰	۹۰۳,۶۱۵,۰۰۰
هزینه های شبکه	۱,۶۷۵,۳۶۵,۴۰۰	۱۷۳,۵۴۳,۹۰۰
چاپ و تبلیغات	۱,۴۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۳,۸۵۵,۷۷۵
هزینه غذا	۲۲۴,۸۶۹,۹۹۰	۷۹۳,۴۹۲,۵۰۰
هزینه استهلاک ساختمان و اثاثیه و منصوبات و وسائط نقلیه	۷۷,۴۵۶,۳۹۹,۱۹۷	۴۷,۸۲۸,۱۷۵,۳۲۰
سایر(سوخت-متفرقه-جرایم خودرو-تجهیزات کامپیوتری-ایزارفنی-سایره اداری-کارمزد-مالی و غیره	۱۳,۸۳۸,۶۸۱,۲۹۵	۷,۰۰۴,۰۲۹,۰۶۰
	۲۴۰,۶۴۷,۴۹۵,۰۳۲	۲۰۵,۵۳۱,۲۱۵,۷۸۸

۱-۶ افزایش حقوق نسبت به سال گذشته از بابت افزایش تعداد پرسنل و افزایش حقوق وزارت کار بوده است.

۲-۶ هزینه های فوق مربوط به سفر اعضای هیات مدیره کانون جهت شرکت در جلسات دفتر مرکزی و استانها می باشد .

۴-۶ هزینه فوق بابت حق الزحمه وکالت بابت پرونده های حقوقی علیه کانون می باشد .

۵-۶ مزایای پایان خدمت کارکنان در پایان هر سال تسویه می شود و شرکت از این بابت ذخیره ای در دفاتر شناسایی نمی کند.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۱,۴۴۸,۵۹۵,۸۸۶	۲۰۶,۲۱۴,۵۶۰,۸۹۲	۸-۱ سود سپرده بانکی
-	(۴۱۰,۷۰۱,۰۱۷)	اصلاح مانده حسابهای دریافتنی
-	۸۸۴,۹۱۶,۶۱۵	اصلاح مانده حسابهای دریافتنی
۲۰۱,۴۴۸,۵۹۵,۸۸۶	۲۰۶,۶۸۸,۷۷۶,۴۹۰	

۸-۱- سود سپرده بانکی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۵,۲۵۸,۰۱۳,۲۵۱	۱۹۶,۳۵۷,۲۷۰,۴۳۵	سود سرمایه گذاری به شماره ۱۴۰۲۸۳۴۵۶۸۱۳۴۳ بانک اقتصادنویین
	۷,۳۳۳,۴۲۴,۶۵۷	سود سرمایه گذاری به شماره ۷۱ بانک اقتصادنویین
۷۰,۷۲۹,۷۴۶	۴۲,۵۲۱,۷۵۷	سود سپرده بانکی ۱۰۰۸ بانک آینده
۲۱,۷۵۴,۵۲۰,۵۴۸	۱,۲۲۰,۳۳۹,۰۳۰	سود سرمایه گذاری به شماره ۱۴۰۲۸۳۴۵۶۸۱۳۴۲ بانک اقتصادنویین
۱۴,۸۶۰,۲۷۳,۹۷۱	۴۶,۰۱۸,۳۹۸	سود سرمایه گذاری به شماره ۱۴۰۲۸۳۴۵۶۸۱۳۴۱ بانک اقتصادنویین
۱۵۳,۶۱۴,۱۴۰	۶۲,۱۸۵,۹۲۴	سود سرمایه گذاری به شماره ۴۵۶۸۱۳۴ بانک اقتصادنویین
۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳	۸۹۹,۱۰۶	سود سرمایه گذاری به شماره ۱۴۰۵۰۵۴۵۶۸۱۳۴۲ بانک اقتصادنویین
۱,۵۶۲,۴۱۰,۸۷۲	۵۴۷,۳۰۶,۱۵۳	سود سرمایه گذاری حساب ۰۱۴۳ ملت
۲۷۴,۰۶۸,۷۶۹	۷,۸۲۱,۱۵۰	سود سپرده ۰۳۸۲ نزد بانک ملت
-	۱۲۳,۲۱۰	سود حساب ۰۱۰۷۲۸۲۷۰۶۰۰ نزد بانک پارسیان
۴۲۱,۲۷۲,۵۵۸	۵۲۳,۳۹۴,۹۰۸	سود سپرده ۰۲۱۶۶۲۹۰۹۴۰۰۷ نزد بانک ملی
۲۷,۹۵۵,۵۶۱,۶۴۴	-	سود سپرده بانکی ۰۲۷۷ بانک شهر
۱۰۸,۷۶۱,۳۰۰,۶۰۶	-	سود سپرده بانکی ۰۲۷۹ بانک شهر
۵,۶۶۹,۶۶۱,۳۱۶	-	گواهی سپرده ۳۵۰۰ نزد بانک ملت
۲,۱۵۳,۹۵۳,۴۲۳	-	سود سپرده بانکی ۹۰۰۶ بانک آینده
۵۶,۹۰۸,۱۱۸,۸۹۷	۷۳,۳۵۶,۱۶۴	سایر
۲۰۱,۴۴۸,۵۹۵,۸۸۶	۲۰۶,۲۱۴,۵۶۰,۸۹۲	

۸-۱-۱ سود حاصل از سپرده گذاری های انجام شده نزد بانک های داخلی بوده و نرخ سود های مزبور ۱۸ الی ۲۸ درصد می باشد.

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتهای و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- دارایی های ثابت مشهود

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	بهای تمام شده
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۸۶۹,۰۰۳,۰۰۰	۳,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۲۸,۷۳۸,۹۵۰	۱,۵۱۶,۴۵۹,۷۴۱,۹۵۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰	افزایش
-	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۳۶۹,۰۰۳,۰۰۰	۱۱,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۱۹۸,۲۳۸,۹۵۰	۱,۶۲۵,۴۰۹,۲۴۱,۹۵۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
-	-	-	۸۸۰,۵۹۷۲,۷۲۸	۸۸۰,۵۹۷۲,۷۲۸	افزایش
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۳۶۹,۰۰۳,۰۰۰	۱۱,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۴,۲۱۱,۶۷۸	۱,۶۳۴,۲۱۵,۲۱۴,۶۷۸	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
-	۱۰۱,۴۸۰,۰۸۵,۲۳۰	۳,۷۶۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۴,۰۸۳,۹۵۷,۰۷۰	۱۱۹,۳۲۶,۰۴۲,۲۹۹	استهلاک انباشته
-	۳۵,۰۰۴,۰۸۲,۱۹۲	۴۴۸,۸۸۸,۸۸۹	۱۲,۳۷۵,۲۰۴,۲۳۹	۴۷,۸۲۸,۱۷۵,۳۲۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
-	۱۳۶,۴۸۴,۱۶۷,۴۲۲	۴,۲۱۰,۸۸۸,۸۸۸	۲۶,۴۵۹,۱۶۱,۳۰۹	۱۶۷,۱۵۴,۲۱۷,۶۱۹	استهلاک
-	۳۷,۷۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۰,۲۵۰,۵۲۶,۴۶۱	۴۹,۳۴۲,۳۹۳,۱۲۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
-	۱۷۴,۲۲۹,۳۶۷,۴۲۲	۵,۵۵۷,۵۵۵,۵۵۴	۳۶,۷۰۹,۶۸۷,۷۷۰	۲۱۶,۴۹۶,۶۱۰,۷۴۶	استهلاک
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۱۳۹,۶۳۵,۵۷۸	۶,۲۸۴,۴۴۴,۴۴۶	۴۵,۲۹۴,۵۲۳,۹۰۸	۱,۶۱۷,۷۱۸,۶۰۳,۹۳۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۸۸۴,۸۳۵,۵۷۸	۷,۶۳۱,۱۱۱,۱۱۲	۴۶,۷۳۹,۰۷۷,۶۴۱	۱,۴۵۸,۲۵۵,۰۲۴,۳۳۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
					مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- ساختمان و اثاثه کانون در پایان سال تا سقف مبلغ تحت پوشش بیمه ای نمی باشد.

۸-۲- زمین و ساختمان کانون از اقلام زیر تشکیل شده است :

زمین	ساختمان	جمع	جمع	۱,۴۰۳	۱,۴۰۲
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
-	۳۶,۷۳۹,۰۰۳,۰۰۰	۳۶,۷۳۹,۰۰۳,۰۰۰	۳۶,۷۳۹,۰۰۳,۰۰۰		
-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۳۶۹,۰۰۳,۰۰۰	۱,۵۴۰,۳۶۹,۰۰۳,۰۰۰	۱,۵۴۰,۳۶۹,۰۰۳,۰۰۰		

ساختمان دفتر مرکزی بلوار کشاورز

ساختمان ورکش

اپارتمان خیابان فاطمی

۸-۳- افزایش سرفصل اثاثه عمدتاً بابت خرید یکدستگاه سرور می باشد .

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مبالغ به ریال

۹- دارایی ثابت نامشهود

بهای تمام شده	خطوط تلفن	نرم افزار	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۲,۰۸۰,۷۷۲,۳۰۶	۲۹۳,۳۱۹,۰۰۰	۲,۳۷۴,۰۹۱,۳۰۶	-	۲,۳۷۴,۰۹۱,۳۰۶
افزایش	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۲,۰۸۲,۶۷۲,۳۰۶	۵۵۳,۴۱۹,۰۰۰	۲,۶۳۶,۰۹۱,۳۰۶	-	۲,۶۳۶,۰۹۱,۳۰۶
افزایش	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	- ۲,۰۸۲,۶۷۲,۳۰۶	- ۵۵۳,۴۱۹,۰۰۰	۲,۶۳۶,۰۹۱,۳۰۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۳۶,۰۹۱,۳۰۶

۹-۱- پیش پرداخت به آقای ناجی بابت قرارداد برنامه ریزی می باشد

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- پیش پرداخت

۱۴۰۳	۱۴۰۲
ریال	ریال
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش پرداخت ارزش افزوده سنواتی	
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰-۱- پیش پرداخت ارزش افزوده فوق از بابت پرداخت ارزش افزوده بوده که مربوط به سنوات قبل بوده است.

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
کاهش ارزش	خالص	
ریال	ریال	
حساب ها و اسناد دریافتنی:		
اسناد دریافتنی	۲۶۱,۳۶۸,۲۰۰	۲۶۱,۳۶۸,۲۰۰
اسناد واخواست شده	۱,۵۶۴,۶۷۲,۰۰۰	۱,۵۶۴,۶۷۲,۰۰۰
حسابهای دریافتنی (انجمن ها)	۱,۹۷۵,۷۶۷,۳۴۰	۲,۲۵۵,۷۶۷,۳۴۰
وام کارکنان	۲,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
سود سپرده دریافتنی	۱۵,۳۵۸,۰۱۳,۳۵۱	۷,۳۳۳,۴۲۴,۶۵۷
سایر حسابهای دریافتنی	۱,۲۵۹,۴۳۴,۳۵۶	۸۶۵,۳۳۵,۴۰۸
	۲۲,۶۶۲,۲۵۵,۱۴۷	۱۴,۵۱۵,۵۶۷,۶۰۵

۱۱-۱- مانده فوق از بابت اسناد دریافتنی از انجمن ها بدلیل حق اشتراک و... می باشد که در موعد مقرر وصول نگردیده است.

۱۴۰۳	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
انجمن صنفی حمل و نقل بروجن-لردگان	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل بندر عباس	۲۵۵,۲۸۶,۰۰۰	۲۵۵,۲۸۶,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل بیجار	۲۵,۳۳۵,۰۰۰	۲۵,۳۳۵,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل تربت جام	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل داراب	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل سیرجان	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل قروه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل کرمانشاه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل مشهد	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل تربت حیدریه و خواف	۴۲,۱۶۱,۰۰۰	۴۲,۱۶۱,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل دلیجان	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
انجمن صنفی حمل و نقل سندرچ	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
فرشاد قبادی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
یداله شهبازی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۵۹,۳۹۰,۰۰۰	۵۹,۳۹۰,۰۰۰
۱,۵۶۴,۶۷۲,۰۰۰	۱,۵۶۴,۶۷۲,۰۰۰	

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۱-۲ حسابهای دریافتنی (انجمن ها)
ریال	ریال	
۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	حق عضویت کانون عالی کارفرمایان
۲۳۹,۰۷۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۷۰,۰۰۰	کانون اصفهان
۲۰۴,۴۷۰,۰۰۰	۲۰۴,۴۷۰,۰۰۰	انجمن اصفهان
۸۴,۰۳۷,۴۰۰	۸۴,۰۳۷,۴۰۰	انجمن آذرشهر
۷۶,۹۲۰,۰۰۰	۷۶,۹۲۰,۰۰۰	انجمن کهنوج
۷۴,۲۳۰,۰۰۰	۷۴,۲۳۰,۰۰۰	انجمن مبارکه
۶۴,۲۶۰,۰۰۰	۶۴,۲۶۰,۰۰۰	انجمن خمینی شهر
۵۷,۴۱۹,۰۰۰	۵۴,۳۱۷,۰۰۰	انجمن ایلام
۵۷,۰۱۰,۰۰۰	۵۷,۰۱۰,۰۰۰	انجمن میبدیزد
۵۶۸,۷۵۰,۹۴۰	۸۵۱,۸۵۲,۹۴۰	سایر
۱,۹۷۵,۷۶۷,۳۴۰	۲,۲۵۵,۷۶۷,۳۴۰	

۱۱-۲-۱ مانده فوق از بابت اسناد دریافتی از انجمن ها بدلیل حق اشتراک و... می باشد

۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۱-۳ وام کارکنان
ریال	ریال	
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای منصور قهرمانی
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سجاد هواسی
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	پردیس احمد زاده
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	فاطمه السادات میر خائف
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سارا نعمت الهی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زهره شریعتی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	میلاد میرزاپور
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مینا تدبیری
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهدی عباسی
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هدیه خوش کردار
۲,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱-۳-۱ تا تاریخ تهیه این گزارش عمده وام تسویه شده است.

۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۱-۴ سود سپرده دریافتنی
ریال	ریال	
	۱,۹۳۳,۳۰۵	آینده ۱۰۰۸
۱۵,۲۵۸,۰۱۳,۲۵۱	۷,۳۳۳,۴۲۴,۶۵۷	اقتصاد نوین بهار جنوبی
-	۹,۵۶۹,۴۲۳	ملت سپرده ۰۱۴۳
۱۵,۲۵۸,۰۱۳,۲۵۱	۷,۳۴۴,۹۲۷,۳۸۵	

۱-۱۱-۴ مانده فوق بابت سود سپرده دریافتنی مربوط به پایان سال بوده که در سال مالی بعد به حساب بانکی کانون واریز شده است .

قانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصاد نوین بهار جنوبی
۳۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۳۲۷,۵۲۰,۰۰۰	ملت سپرده ۲۳۰۰۰۰
-	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصاد نوین بهار جنوبی ۴۵۶۸
۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اقتصاد نوین بهار جنوبی (بابت بستن بخشی از س
۷۹۰,۳۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۷۴۰,۳۲۷,۵۲۰,۰۰۰	

۱۲-۱ از بابت مدیریت وجوه در اختیار قانون از محل نیم درصد واریزی های شرکتهای حمل و نقل ، قانون اقدام به سپرده گذاری و همچنین خرید ساختمان اداری نموده است . نرخ سود سپرده گذاری اخذ شده از بانکها برابر با ۱۸ و ۲۸ درصد سالانه می بوده که در سال مالی مورد گزارش درآمد حاصل از آن مبلغ ۱۹۹.۱۵۹ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۲۰۱.۴۴۸ میلیون ریال) می باشد . بخشی از درآمد حاصل از سود سپرده گذاری جهت تامین هزینه های عمومی و نظارتی قانون استفاده گردیده و الباقی به حساب خالص مازاد درآمد بر هزینه منظور شده است .

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- موجودی نقد و بانک

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	ریال	ریال
موجودی نقد و بانک	۲۱,۲۱۸,۳۸۱,۶۲۸	۱۸,۳۰۳,۵۱۵,۴۸۲
تنخواه گردان	-	۹۳۶,۷۷۷,۸۹۳
	<u>۲۱,۲۱۸,۳۸۱,۶۲۸</u>	<u>۱۹,۲۴۰,۲۹۳,۳۷۵</u>

۱۳-۱- موجودی نقد و بانک

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	ریال	ریال
بانک شهر مرکزی ۱۰۰۸۴۵۱۰۳۹۷۶	۷۲,۸۵۶,۰۴۵	۷۳,۳۶۰,۰۴۵
ملت سپرده ۱۴۳ شعبه بهار جنوبی	۵,۶۶۰,۸۱۷,۶۷۶	۴,۱۳۵,۲۵۷,۵۵۲
ملی هزندی ۰۲۱۶۶۲۹۰۹۴۰۰۷	۱۱,۰۹۶,۶۶۸,۱۶۷	۹,۹۶۱,۵۶۳,۲۵۹
ملی هزندی ۰۱۰۵۷۶۳۸۴۴۰۰۸	۱,۹۷۷,۲۴۸,۹۹۹	۱,۹۵۷,۶۵۲,۹۹۹
پارسیان مرکزی ۴۷۰۰۰۷۲۸۲۷۰۶۰۰	۱,۹۸۵,۰۳۴	۱,۸۶۱,۸۲۴
ملت سپرده شعبه بهار جنوبی ۷۴۶۳۸۶۰۳۸۲	۱۶۱,۰۳۲,۸۹۵	۱۵۳,۸۰۲,۱۴۵
ملی خشایار ۰۲۰۵۸۵۷۴۵۲۰۰۰	۱۵۷,۰۵۴,۰۷۰	۱۵۷,۰۵۴,۰۷۰
ملت سپرده شعبه بهار جنوبی ۳۰۰۶۳۳۷۲۵	۶,۰۳۳,۶۱۳	۶,۹۴۹,۳۳۳
اقتصاد نوین بهار جنوبی ۴۵۶۸۱۳۴	۵۴۴,۵۷۲,۹۱۵	۱۲۴,۰۰۸,۲۱۶
اقتصاد نوین بهار جنوبی ۲۴۵۶۸	۱۲,۳۳۵,۵۷۴	۷۰۴,۳۰۲,۱۸۵
کشاورزی پارک لاله ۹۸۸	۴۶۰,۴۲۷,۵۴۴	-
کشاورزی پارک لاله ۴۵۸۰۰	۶,۰۷۳,۳۰۰	۶,۰۷۳,۳۰۰
آینده ۶۰۰۵	۲۲۵,۵۲۹,۰۱۸	۲۲۵,۷۲۹,۰۱۸
آینده ۱۰۰۸	۸۳۵,۸۶۹,۹۸۸	۷۹۵,۹۰۱,۵۳۶
	<u>۲۱,۲۱۸,۵۰۴,۸۳۸</u>	<u>۱۸,۳۰۳,۵۱۵,۴۸۲</u>

۱۴- پرداخت های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	ریال	ریال
پرداختنی های تعهد شده	۹۰۹,۹۹۳,۲۳۷,۰۶۷	۱,۵۸۷,۷۱۰,۸۲۱,۶۵۳
بیمه متصدیان	۱۷,۰۵۴,۷۰۰	۱۷,۰۵۴,۷۰۰
پرداختنی های تعهد شده سال ۹۷	۲۰,۳۳۲,۶۴۷,۸۷۳	۲۰,۳۳۲,۶۴۷,۸۷۳
سایر بستانکاران نامشخص	۸۱۶,۶۴۳,۴۶۱	۱,۰۵۳,۸۹۹,۲۲۶
فوت شدگان	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای جانجانی	۲,۱۵۴,۷۶۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۶
حقوق پرداختنی	۲۰۶,۷۱۸,۴۴۲	-
سازمان تامین اجتماعی	۴۴,۴۶۷,۶۹۷	-
سایر	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۱,۰۸۶,۸۰۰
	<u>۹۳۵,۱۸۷,۵۳۴,۲۴۰</u>	<u>۱,۶۱۳,۹۳۵,۵۱۰,۲۵۸</u>

۱۴-۲- پرداختنی های بلند مدت

۱۴-۴	۷۰۹,۱۴۵,۹۰۶,۳۸۹	-
------	-----------------	---

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۱۴ گردش حساب پرداختنی های تعهد شده

۱۴۰۲				۱۴۰۳			
بیمه آتیه سازان	بیمه دانا	بیمه البرز	جمع	بیمه آتیه سازان	بیمه دانا	بیمه البرز	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده ابتدای سال	۶۸۸,۵۶۴,۹۱۵,۲۶۴	-	۱,۵۸۷,۷۱۰,۸۲۱,۶۵۳	۶۸۸,۵۶۴,۹۱۵,۲۶۴	-	۱,۱۹۸,۵۱۷,۰۹۰,۷۵۴	۳۳,۶۸۲,۷۶۰,۹۸۹
تعهد ایجاد شده از بابت بیمه تکمیلی رانندگان طی سال	-	-	۲۲۱,۴۲۸,۳۲۱,۸۰۳	-	-	۴,۸۶۳,۰۹۹,۹۹۴,۸۳۶	-
پرداختی به شرکت های بیمه ای	-	-	(۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۴,۹۳۹,۴۸۱,۳۲۱,۸۷۳)	(۳۳,۶۸۲,۷۶۰,۹۸۹)
تعدیل سرفصل اعتبارات تعهدی	-	-	-	-	-	(۲۲۲,۹۸۹,۸۵۷,۳۲۹)	-
حاصله بلند مدت	۶۸۸,۵۶۴,۹۱۵,۲۶۴	-	۱,۶۱۹,۱۳۹,۱۴۳,۴۵۶	۶۸۸,۵۶۴,۹۱۵,۲۶۴	۸۹۹,۱۴۵,۹۰۶,۳۸۹	-	۱,۵۸۷,۷۱۰,۸۲۱,۶۵۳
	-	(۷۰۹,۱۴۵,۹۰۶,۳۸۹)	(۷۰۹,۱۴۵,۹۰۶,۳۸۹)	-	-	-	-
	۶۸۸,۵۶۴,۹۱۵,۲۶۴	-	۹۰۹,۹۹۳,۲۳۷,۰۶۷	۶۸۸,۵۶۴,۹۱۵,۲۶۴	۸۹۹,۱۴۵,۹۰۶,۳۸۹	-	۱,۵۸۷,۷۱۰,۸۲۱,۶۵۳

۳-۱۴ گردش حساب فوق مربوط به انعقاد قرارداد های با شرکت های به منظور بیمه تکمیلی رانندگان و اعضای خانواده آن ها و در مقابل کسر نیم درصد از مبلغ هر بازنامه از بابت بیمه فوق می باشد و از محل کسر نیم درصد با شرکت بیمه فوق تسویه حساب می گیرد. برابر تکالیف محوله به کانون در سال مالی ۱۳۹۷ از سوی مراجع قانونی کشور ، کانون مکلف به عقد قرارداد جهت بیمه تکمیلی رانندگان عضو شرکتهای حمل و نقل سراسر کشور ، از محل منابع مالی حاصل از واریز نیم درصد بازنامه صادره توسط شرکتهای حمل و نقل گردیده است.

۳-۲-۱۴ در پایان سال مالی مورد گزارش مانده بدهی به بیمه آتیه سازان به مبلغ ۶۸۸,۵۴۶ میلیون ریال بوده که تا تاریخ این گزارش وضعیت بدهی به بیمه مزبور با توجه به مذاکرات هنوز به نتیجه نرسیده است.

۳-۴-۱۴ برابر تصمیم هیات مدیره مبلغ ۷۰۹,۱۴۶ میلیون ریال مانده وجوه دریافتی از شرکتهای حمل نقل به شرح جدول فوق به حسابهای پرداختنی بلند مدت به منظور ایجاد حساب سرمایه کانون بعد از تصویب مجمع و اصلاح اساسنامه کانون ، انتقال یافت .

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- مالیات پرداختنی

۱۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی به قرار زیر است

۱۴۰۳	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
مانده در ابتدای سال	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷	-
ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲	-	-
تعدیل مالیات عملکرد سنوات قبل	-	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷
پرداختی طی سال	(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	-
	-	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷

۱۵-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح ذیل است :

(مبالغ به ریال)

مالیات								
۱۴۰۳				۱۴۰۲				
سال مالی	مازاد درآمد بر هزینه ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی
۱۴۰۱	۱۹۵,۱۰۳,۶۷۳,۲۲۶	-	-	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷	-	- رسیدگی شده
۱۴۰۲	(۲,۱۵۰,۱۴۸,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷ رسیدگی نشده
۱۴۰۳	(۳۳,۳۲۶,۹۰۸,۵۴۲)	-	-	-	-	-	-	- رسیدگی نشده
							-	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷

۱۵-۲-۱- کانون از بابت سنوات قبل سال ۱۴۰۱ اظهار نامه مالیاتی ارائه نموده و فاقد دفاتر قانونی نیز بوده است .

۱۵-۲-۲- برابر برگ قطعی صادره مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۴۳,۷۷۵ میلیون ریال تعیین و پرداخت شده است .

۱۵-۲-۳- کانون برای عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ و سال مالی مورد گزارش اقدام به ارسال اظهارنامه عملکرد ننموده است و تا تاریخ این گزارش دفاتر کانون مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است.

۱۶- اصلاح اشتباهات

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	بابت تسویه مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۱
(۱۱,۲۸۸,۲۴۷,۹۴۶)	-	انتقال حسابهای راکد دریافتی
(۱۱,۲۸۸,۲۴۷,۹۴۶)	(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	

۱۶-۱- اصلاح اصلاح اشتباهات و ارائه مجدد صورتهای مالی سال ۱۴۰۲

تجدید آرایه شده	تعدیلات	طبق صورت های مالی	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید طبقه بندی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
			صورت وضعیت مالی :
(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	(۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷)	-	هزینه مالیات بر درآمد
۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷	۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷	-	مالیات پرداختنی

۱۷- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
ریال	ریال	
(۴۵,۹۲۶,۰۶۶,۷۰۹)	(۳۳,۳۲۶,۹۰۸,۵۴۲)	خالص مازاد درآمد بر هزینه
		تعدیلات:
۴۳,۷۷۵,۹۱۸,۳۰۷	-	هزینه مالیات بر درآمد
۴۷,۸۲۸,۱۷۵,۳۲۰	۴۹,۳۴۲,۳۹۳,۱۲۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۰۱,۴۴۸,۵۹۵,۸۸۶)	(۲۰۶,۲۱۴,۵۶۰,۸۹۲)	سود حاصل از سپرده های بانکی
(۱۰۹,۸۴۴,۵۰۲,۲۵۹)	(۱۵۶,۸۷۲,۱۶۷,۷۶۵)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
۱۲,۷۳۵,۰۰۵,۱۴۴	۸,۱۴۶,۶۸۷,۵۴۲	کاهش دریافتنی های عملیاتی
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کاهش پیش پرداختها
(۳۵۵,۰۷۳,۸۱۰,۸۷۷)	۳۰,۳۹۷,۹۳۰,۳۷۱	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تعدیل داراییهای ثابت
(۱۱,۲۸۸,۲۴۷,۹۴۶)	-	تعدیلات سنواری
(۳۳۵,۳۲۷,۰۵۳,۶۷۹)	۳۸,۵۴۴,۶۱۷,۹۱۳	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۴۹۱,۰۹۷,۶۲۲,۶۴۷)	(۱۵۱,۶۵۴,۴۵۸,۳۹۴)	نقد حاصل از عملیات

کانون انجمن های صنفی کارفرمایان شرکتها و موسسات حمل و نقل داخلی کالای کشور
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۸-۱- مدیریت سرمایه

کانون فاقد سرمایه بوده و اهداف کانون غیر انتفاعی بوده و در راستای موضوع فعالیت و مأموریت محول شده می باشد.

۱۸-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۵۷,۷۱۱,۴۲۸,۵۶۵	۱,۶۴۴,۳۳۳,۴۴۰,۶۲۹	جمع بدهی
۱۹,۲۴۰,۲۹۳,۳۷۵	۲۱,۲۱۸,۵۰۴,۸۳۸	موجودی نقد
۱,۶۵۷,۷۱۱,۴۲۸,۵۶۵	۱۶ ۱,۶۴۴,۳۳۳,۴۴۰,۶۲۹	خالص بدهی
۶۳۶,۳۰۹,۷۵۵,۵۹۴	۵, ۶۰۲,۹۸۲,۸۴۷,۰۵۲	حقوق مالکانه
۲.۶۰۵	۲.۷۲۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۱۸-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره کانون معتقد می باشد که با توجه به نوع فعالیت کانون ریسک مالی جهت کانون متصور نمی باشد.

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱۹-۱- معاملات کانون با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبالغ به ریال

اشخاص وابسته	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	واریزی های نیم درصد بیمه بازنامه رانندگان
آقای رضا رستمی	صداقت ترابر متین	رئیس هیئت مدیره	بلی	-
آقای رضا رستمی	سورین ترابر متین	رئیس هیئت مدیره	بلی	-
آقای رضا رستمی	آسان ترابر	رئیس هیئت مدیره	بلی	-
آقای رضا رستمی	میانکاله ترابر امیر آباد	رئیس هیئت مدیره	بلی	-
آقای محمد حسین انصاری	شرکت حمل و نقل توسن راهان	نایب رئیس هیئت مدیره	بلی	-
آقای شهروز رسولی آذر	شرکت حمل و نقل رسول بار	عضو اصلی هیئت مدیره	بلی	-
آقای علی اصغر جانیانی	شرکت حمل و نقل نصر بیستون	عضو اصلی هیئت مدیره	بلی	-
آقای رضا میرزاخانی	شرکت فلاح ترابر قزوین	عضو اصلی هیئت مدیره خزان	بلی	-
آقای تیمور گلوانی	شرکت حمل و نقل راهبران ترابیر خوی	عضو اصلی هیئت مدیره	بلی	-
جمع				۰

توضیح اینکه طی سال مالی مورد گزارش اشخاص وابسته هیچگونه معامله ای با کانون نداشتن

۱۹-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته کانون

مبالغ به ریال

اشخاص وابسته	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سایر حسابهای پرداختنی	۱۴۰۳	۱۴۰۲
					خالص	خالص
					بدهی	بدهی
آقای علی اصغر جانیانی	شرکت حمل و نقل نصر بیستون	عضو اصلی هیئت مدیره	بلی	۲,۱۵۴,۷۶۵,۰۰۰	۲,۱۵۴,۷۶۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۶
جمع				۲,۱۵۴,۷۶۵,۰۰۰	۲,۱۵۴,۷۶۵,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۶

مانده فوق مانده بدهی کانون بابت سنوات گذشته در زمان تجهیز ساختمان اداری بلوار کشاورز به ایشان بوده است.

۲۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۰-۱- کانون فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی است.

۲۰-۱- کانون تاکنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد حسابرسی بیمه ای نشده است.

۲۰-۱- کانون تاکنون یک بار اقدام به ارسال اظهارنامه مالیاتی و ارزش افزوده نموده است و در سال ۱۴۰۱ حسابرسی مالیاتی صورت گرفته است.

۲۱- رویداد بعد از تاریخ پایان گزارشگری

۲۱-۱- رویداد هایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است.