اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فراسر	سرمایه ثبت شده: 8,500,000
نماد: کیسون3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام فراسر

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت فراسر (سهامي خاص) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 26، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري وهمچنين طراحي، اعمال و حفظكنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به‌عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. بااين‌حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص‌شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
همچنين اين مؤسسه به‌عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. سرمايه گذاري به مبلغ 181.866 ميليون ريال (يادداشت 3-2-12 توضيحي) تماما بابت سرمايه گذاري در شركت آرمان سبز دشت عباس از طريق واگذاري ماشين آلات در سنوات گذشته مي باشد به دليل عدم ارائه مدارک و مستندات لازم از جمله صورتهاي مالي و ارزش كارشناسي شركت سرمايه پذير و همچنين ارزش كارشناسي ماشين آلات واگذار شده، تعيين آثار احتمالي ناشي از مطلب فوق بر صورتهاي مالي ارائه شده براي اين مؤسسه ميسر نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند2 اين گزارش وضعيت مالي شركت فراسر (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام‌شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف‌شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران ، مستقل از شركت فراسر (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 240 قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي حداكثر ظرف مدت 8 ماه به طور كامل رعايت نگرديده است.

7. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 23/03/1402 در خصوص بندهاي 6 و 10 اين گزارش منجر به نتيجه نگرديده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-24 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت نشده است. مضافا نظر اين مؤسسه با استثناي معاملاتي كه نحوه تعيين قيمت آنها توافقي مي باشد به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

10. به شرح يادداشت توضيحي 2-1 صورت هاي مالي ، شركت با توجه به تغيير فعاليت اصلي مندرج در اساسنامه به سرمايه گذاري، طبق بند 21 ماده يک قانون بازار اوراق بهادار مشمول شناخت به عنوان نهاد مالي است. در اين خصوص عليرغم كليه اقدامات انجام شده در رابطه با رعايت قانون فوق و همچنين ماده 2 دستورالعمل شناسايي و ثبت نهادهاي مالي فعال در بازار اوراق بهادار، درخواست ثبت شركت به عنوان نهاد مالي، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده و بالطبع الزامات مربوط نيز رعايت نگرديده است.

06خرداد1404

بصير محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بصير محاسب توس	[Shahrokh Shah Hosseini [Sign		1404/04/23 15:54:51
مدير موسسه بصير محاسب توس	[Seyyed Mohammad Reza Bani Fatemi Kashi [Sign		1404/04/23 15:59:36

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳۹۱,۹۴۴	۳۴۲,۶۱۱	(۱۵)
درآمد سود تضمین شده	۶,۴۱۲	۲,۳۵۹	۱۷۲
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۷,۵۳۷,۵۰۹	۸۱,۲۹۰	۹,۱۷۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۷,۸۳۵,۸۶۵	۴۲۶,۲۶۰	۱,۷۳۸
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۴۷,۰۳۵)	(۲۷,۳۱۷)	(۷۲)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۲۰۱)	(۵)	(۳,۹۲۰)
هزینه اجاره	(۳,۰۰۰)	(۸۶۴)	(۲۴۷)
سایر هزینه‌ها	(۴,۷۰۲)	(۶,۶۷۱)	۳۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۴,۹۳۸)	(۳۴,۸۵۷)	(۵۸)
سود (زیان) عملیاتی	۷,۷۸۰,۹۲۷	۳۹۱,۴۰۳	۱,۸۸۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۷۸۰,۹۲۷	۳۹۱,۴۰۳	۱,۸۸۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۷۸۰,۹۲۷	۳۹۱,۴۰۳	۱,۸۸۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۷,۷۸۰,۹۲۷	۳۹۱,۴۰۳	۱,۸۸۸
سود (زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتی (ریال)	۹۱۵	۴۶	۱,۸۸۹
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۹۱۵	۴۶	۱,۸۸۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۹۱۵	۴۶	۱,۸۸۹
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۹۱۵	۴۶	۱,۸۸۹
سرمایه	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۷,۷۸۰,۹۲۷	۳۹۱,۴۰۳	۱,۸۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:			
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۷,۷۸۰,۹۲۷	۳۹۱,۴۰۳	۱,۸۸۸

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراييها:				
داراييهاي غيرجاري				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۹۲۷	۶	۱۱	۴۸,۶۸۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۴۷۲	۱,۶۳۵	۰	(۱۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹,۲۸۲,۰۱۹	۱۱,۵۳۵,۶۳۷	۱۱,۶۱۵,۱۶۴	(۲۰)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۹,۲۸۶,۴۱۸	۱۱,۵۳۷,۲۷۸	۱۱,۶۱۵,۱۷۵	(۲۰)
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۲۶۲,۹۱۹	۶۲۱,۱۶۶	۴۶۱,۴۱۹	۱,۲۴۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۰۷,۵۷۳	۳۹۱,۸۸۵	۳۸۹,۹۸۶	۴
موجودی نقد	۲۱,۳۸۳	۸,۹۵۷	۳۵,۶۴۵	۱۳۹
	۸,۷۹۱,۸۷۵	۱,۰۲۲,۰۰۸	۸۸۷,۰۵۰	۷۶۰
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۷۹۱,۸۷۵	۱,۰۲۲,۰۰۸	۸۸۷,۰۵۰	۷۶۰
جمع داراييها	۱۸,۰۷۸,۲۹۳	۱۲,۵۵۹,۲۸۶	۱۲,۵۰۲,۲۲۵	۴۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۲۸,۵۴۷	۲۳۹,۵۰۰	۲۱۹,۹۳۰	۱۶۲
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۷,۴۴۲,۰۰۷	۴۸۰,۱۲۷	۱,۱۵۸,۲۹۴	۱,۴۵۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۶,۵۷۰,۵۵۴	۹,۲۱۹,۶۲۷	۹,۸۷۸,۲۲۴	۸۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۲۵۱	۴,۳۶۳	۱,۶۱۳	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰,۲۵۱	۴,۳۶۳	۱,۶۱۳	۱۳۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۶۳,۷۸۴	۱,۶۸۲,۵۹۲	۲,۰۱۹,۶۸۴	(۶۱)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۸۳۳,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	(۵۰)
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲,۷۰۴	۲,۷۰۴	۲,۷۰۴	۰
	۱,۴۹۷,۴۸۸	۳,۳۳۵,۲۹۶	۲,۶۲۲,۳۸۸	(۵۵)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۴۹۷,۴۸۸	۳,۳۳۵,۲۹۶	۲,۶۲۲,۳۸۸	(۵۵)
جمع بدهی‌ها	۱,۵۰۷,۷۳۹	۳,۳۳۹,۶۵۹	۲,۶۲۴,۰۰۱	(۵۵)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸,۰۷۸,۲۹۳	۱۲,۵۵۹,۲۸۶	۱۲,۵۰۲,۲۲۵	۴۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۸,۲۹۴	۰	۹,۸۷۸,۲۲۴

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۸,۲۹۴	۰	۹,۸۷۸,۲۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										۳۹۱,۴۰۳		۳۹۱,۴۰۳
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										۳۹۱,۴۰۳		۳۹۱,۴۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								۰	۰	۳۹۱,۴۰۳		۳۹۱,۴۰۳
سود سهام مصوب				۰		۰	۰			(۱,۰۵۰,۰۰۰)		(۱,۰۵۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰			۰		۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۹,۵۷۰					(۱۹,۵۷۰)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۹,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۰,۱۲۷	۰	۹,۲۱۹,۶۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										۷,۷۸۰,۹۲۷		۷,۷۸۰,۹۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								۰	۰	۷,۷۸۰,۹۲۷		۷,۷۸۰,۹۲۷
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۴۳۰,۰۰۰)		(۴۳۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۸۹,۰۴۷					(۳۸۹,۰۴۷)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۲۸,۵۴۷	۰	۰	۰	۰	۷,۴۴۳,۰۰۷	۰	۱۶,۵۷۰,۵۵۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۸۵۸,۷۶۴	(۳۱,۰۵۴)	۲,۸۶۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۸۵۸,۷۶۴	(۳۱,۰۵۴)	۲,۸۶۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۹۵۹)	(۱,۶۳۴)	(۸۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه گذاري	(۲,۹۵۹)	(۱,۶۳۴)	(۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۵۵,۸۰۵	(۳۲,۶۸۸)	۲,۷۱۸
جريان های نقدی حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۶,۰۰۰	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۴۳,۳۷۹)	۰	(∞)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۴۳,۳۷۹)	۶,۰۰۰	(۱۴,۱۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۲,۴۲۶	(۲۶,۶۸۸)	۱۴۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸,۹۵۷	۳۵,۶۴۵	(۷۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲۱,۳۸۳	۸,۹۵۷	۱۳۹
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد سود سهام	۲۹۱,۹۴۴	۳۴۲,۶۱۱
درآمد سود تضمین شده	۶,۴۱۲	۲,۳۵۹
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۷,۵۳۷,۵۰۹	۸۱,۲۹۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰
جمع	۷,۸۳۵,۸۶۵	۴۲۶,۲۶۰

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سهام شرکت های قابل معامله در بازار سرمایه (شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۶۴۰,۲۹۲	۸۰۱,۵۱۸
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۳۹۴,۴۱۸	۳۸۹,۳۸۶
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۸,۷۳۵,۷۵۵	۱۰,۶۶۲,۳۷۸
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۵,۰۰۰	۱۷۴,۹۱۶
ذخیره کاهش ارزش	(۸۵,۸۷۳)	(۱۰۰,۶۷۶)
جمع	۹,۶۸۹,۵۹۲	۱۱,۹۲۷,۵۲۳
توضیحات		

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره		ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره		ابتداي دوره			تغییرات		انتهاي دوره
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
كشاورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۸۶۶	۱	۱۸۱,۸۶۶	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۸۶۶	(۸.۷۱)	۱	۱۸۱,۸۶۶	۱.۹۴

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره			تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۴,۷۰۰	(۱۳,۲۰۰)	۱	۱,۵۰۰	۱	۰.۱۳	(۱۳,۲۰۰)	۱	۰.۰۲
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۲	۷,۴۹۹,۶۹۸	۰	۲	۷,۴۹۹,۶۹۸	۲	۶۵.۴۲	۰	۲	۷۹.۹۹
فعالیت مهندسي، تجزیه، تحلیل و آزمایش فني	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۶۹,۷۵۶	(۴۵,۸۱۴)	۱	۲۳,۹۴۲	۱	۰.۶۱	(۴۵,۸۱۴)	۱	۰.۲۶
ساخت محصولات فلزي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱	۳۰,۰۳۴	۰	۱	۳۰,۰۳۴	۱	۰.۲۶	۰	۱	۰.۳۲
خدمات فني و مهندسي	۱	۷۹۹,۰۱۹	(۱۶۶,۵۵۴)	۱,۸۴۶,۳۳۹	۱	۶۳۲,۴۶۵	۱,۲۸۲,۴۸۴		۳	۱,۹۹۶,۷۶۸	(۱,۹۸۱,۲۶۸)	۲	۱۵,۵۰۰	۴	۲۴.۳۹	(۲,۱۴۷,۸۲۲)	۳	۶.۹۱
سایر فعالیتها	۱	۲,۴۹۹	۵,۳۲۸	۲,۵۲۲	۱	۷,۸۲۷	۱۱,۵۵۱		۳	۱,۰۵۱,۴۲۲	(۶۸,۲۰۷)	۳	۹۸۳,۲۱۵	۴	۹.۱۹	(۶۲,۸۷۹)	۴	۱۰.۵۷
جمع	۲	۸۰۱,۵۱۸	(۱۶۱,۲۲۶)	۱,۸۴۸,۸۶۱	۲	۶۴۰,۲۹۲	۱,۲۹۴,۰۴۰		۱۱	۱۰,۶۶۲,۳۷۸	(۱,۹۲۶,۶۲۳)	۱۱	۸,۷۳۵,۷۵۵	۱۳	۱۰۰	(۲,۰۸۷,۸۴۹)	۱۳	۱۰۰.۰۰۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹۹

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره			تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاري در سهام		۰		۰		۰				(۱۰۰,۶۷۶)	۱۴,۸۰۳		(۸۵,۸۷۳)			(۱۰۰,۶۷۶)		(۸۵,۸۷۳)
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																		
---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ---------- ----------																		

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس														
کیسون	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۲۵,۷۴۳,۷۳۹	۷۹۹,۰۱۹	۱,۸۴۶,۳۳۹	۹۶,۵۰۴,۷۹۸	(۱۶۶,۵۵۴)	۱,۲۸۲,۴۸۹	۴.۰۱	۶۳۲,۴۶۵	۳,۱۲۸,۸۲۸	۵۶۴	۲,۷۸۸	۲,۴۹۶,۳۶۳
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۰	۳۴۷,۳۸۵	۲,۴۹۹	۲,۵۲۲	۱,۸۱۶,۱۶۵	۵,۳۲۸	۱۱,۵۵۱	۰	۷,۸۲۷	۱۴,۰۷۳	۳,۶۱۸	۶,۵۰۵	۶,۲۴۶
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۸۰۱,۵۱۸	۱,۸۴۸,۸۶۱		(۱۶۱,۲۲۶)	۱,۲۹۴,۰۴۰		۶۴۰,۲۹۲	۳,۱۴۲,۹۰۱			۲,۵۰۲,۶۰۹
سهام درج شده در بازارهای پایه فرایورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرایورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۸۰۱,۵۱۸	۱,۸۴۸,۸۶۱		(۱۶۱,۲۲۶)	۱,۲۹۴,۰۴۰		۶۴۰,۲۹۲	۳,۱۴۲,۹۰۱			۲,۵۰۲,۶۰۹
توضیحات														

صورت وضعیت پرتفوی سهام سایر شرکت‌ها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
دریا خاک پي	۱۱۴,۷۹۰	۱,۰۰۰	۶۶,۸۸۹,۹۰۰	۶۹,۷۵۶	(۴۳,۹۳۱,۸۰۹)	(۴۵,۸۱۴)	۲۰	۲۳,۹۴۲	۱,۰۴۳	
ویما	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۲۶۸	(۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۱,۲۶۸)	۰	۰	۰	
لوله بتن پلیمر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۱۱۵	۰	۰	۶۰	۵۳۲,۱۱۵	۱,۷۷۴	
عمران ماشین خاورمیانه	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۰	(۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۲۰۰)	۱۰	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	
آب و محیط زیست کیسون	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۰	۰	۱	۳,۵۰۰	۱,۰۰۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۲۹,۳۰۷,۰۰۰	۱۲۹,۳۰۷	(۶۸,۲۰۷,۰۰۰)	(۶۸,۲۰۷)	۰	۶۱,۱۰۰	۱,۰۰۰	
بتن صنایع کیسون	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۰	۰	۷۵	۳۹۰,۰۰۰	۷۴۳	
آرمان سبز دشت عباس	۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۳	۱۸۱,۸۶۶	۰.۳۷	۱۸۱,۸۶۶	۵,۵۱۱,۰۹۰,۹۰۹	
پشنگ نوین	۴۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۴	۰	۰	۴۲	۳۰,۰۳۴	۱,۵۸۹	
نفت گاز و انرژي کیسون	۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۱۰	۱۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
نوآوران کیسون	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۱۰	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	
سرمايه گذاري ايران	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷۹,۰۹۷,۷۷۸	۷,۴۹۶,۶۹۸	۰	۰	۸.۹	۷,۴۹۶,۶۹۸	۷,۶۵۷	
جمع				۱۰,۶۶۲,۳۷۸		(۱,۹۲۶,۶۲۳)		۸,۷۳۵,۷۵۵		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام سایر شرکتها
کیسون	۳۷۸,۶۳۶,۴۴۵	۱۶	۶,۲۴۳	۰
آرمان سبز دشت عباس	۳۳	۵,۵۱۱,۰۹۰,۹۰۹	۰	۱۸۱,۸۶۶
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۰,۶۴۲,۰۴۸	۳,۲۳۰	۳۵,۴۳۹	۰
جمع			۴۱,۶۸۲	۱۸۱,۸۶۶
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزایش سرمایه, مراتب به نحو مقتضي در این بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
کیسون	۲۸۲,۱۳۱,۶۴۷	۶۱۲	۱۷۲,۷۹۷	۲,۳۸۵	۶۷۳,۱۰۷	۵۰۰,۳۱۰
ویما	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۸	۱,۹۸۱,۲۶۸	۵,۰۷۳	۸,۷۵۲,۰۰۲	۶,۷۷۰,۷۳۴
دریا خاک پي	۴۳,۹۳۱,۸۰۹	۱,۰۴۲	۴۵,۸۱۴	۱,۳۳۹	۵۸,۸۶۱	۱۳,۰۴۷
عمران ماشین خاورمیانه	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۶۸,۲۰۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۸,۲۰۷	۱,۰۰۰	۶۸,۲۰۷	۰
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۸,۸۲۵,۸۸۳	۳,۴۱۱	۳۰,۱۱۱	۳,۹۲۸	۳۴,۶۷۴	۴,۵۶۳
جمع			۲,۳۱۱,۳۹۷		۹,۶۰۰,۰۵۱	۷,۲۸۸,۶۵۴
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۷,۲۸۸,۶۵۴

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
افرا نماد پایدار	۱,۵۷۰,۹۵۴	۲۸,۰۱۱	۲۸,۰۱۱	۸۹,۰۴۶	۱۳,۸۳۵	۱۶,۱۸۱	۱,۶۶۰,۰۰۰	۴۱,۸۴۶	۵۵,۵۱۴	۱۳,۶۶۸
نوع دوم پایدار نو ویرا	۰	۰	۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۸۲	۱۳,۱۵۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۸۲	۶۰,۷۲۷	۱۷,۲۴۵

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
هماي آگاه	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۸	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۸	۵۰,۴۶۰	۲۰۲
صندوق سرمايه گذاري بادرآمد ثابت كيان(ETF)	۰	۰	۰	۷۹۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۳	۰	۷۹۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۳	۵۵,۰۳۷	۱۶,۹۴۴
خزانه داريوش	۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۳	۱۹۵	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۳	۵۰,۳۰۳	۸,۵۱۰
در اوراق بهادار با درآمد ثابت كمند	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵	۱,۰۱۵	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۸۷	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۰۲	۲۵,۴۰۲	۰
اختصاصي بازارگرداني بازده معاملات	۹۳,۱۲۲	۹۳,۱۲۲	۹۳,۱۲۲	۰	۰	۰	۹۳,۱۲۲	۹۳,۱۲۲	۹۳,۱۲۲	۰
طلاي عيار مفيد	۰	۰	۰	۱۳۲,۱۴۰	۲۴,۱۵۶	۰	۱۳۲,۱۴۰	۲۴,۱۵۶	۲۹,۴۰۱	۵,۲۴۵
در اوراق بهادار مبتني بر سكه طلاي كيان	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۰	۱۱,۲۵۷	۳۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۰	۱۸,۳۶۰	۰
در اوراق بهادار مبتني بر گواهي سپرده سكه طلا كهربا	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۹	۳,۲۴۱	۳۶۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۹	۲۸,۲۶۰	۱۵,۷۷۱
سایر صندوق های سرمایه گذاری	۲۶۷,۲۳۸	۲۶۷,۲۳۸	۳۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۸۲۱)	(۲۶۱,۸۲۱)	۲۰۴,۸۲۶	۵,۴۱۷	۵,۴۱۷	۱۰,۷۴۵	۵,۳۲۸
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۲,۰۳۱,۳۱۴	۳۸۹,۳۸۶	۴۲۲,۱۴۸	۱۵,۴۳۹,۳۶۵	۵,۰۳۲	۲۴۸,۸۵۵	۱۷,۴۷۰,۶۷۹	۳۹۴,۴۱۸	۴۷۷,۳۳۱	۸۲,۹۱۳
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سایر سرمایه گذاری ها	۱۷۴,۹۱۶	۱۷۴,۹۱۶	۱۷۴,۹۱۶	(۱۶۹,۹۱۶)	(۱۶۹,۹۱۶)	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
جمع		۵۶۴,۳۰۲			(۱۶۴,۸۸۴)	۲۴۸,۸۵۵		۳۹۹,۴۱۸		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات										

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد

نام شرکت			وضعیت پورتفوی					وضعیت سود (زیان)	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰ / ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
کیسون	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۹۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴.۷۹	۲۳۷	۳۰	۲۸,۹۷۴ /
جمع سود تقسیمی شرکتها									۲۸,۹۷۴ / ۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰ / ۰
جمع کل									۲۸,۹۷۴ / ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۲۶۲,۹۷۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۲۹۱,۹۴۴
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
محمدرضا ناجي مقدم	محمدرضا ناجي مقدم	0056805901	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي	اقتصاد	بله
کيسون	کيسون	10100681073	غلامرضا بابائي همتي	غلامرضا بابائي همتي	2691268373	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معماري	بله
توسعه مهندسي کيسون	توسعه مهندسي کيسون	10103203012	عبدالکريم زاهدي منش	عبدالکريم زاهدي منش	0040446948	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
صنعت آبفاي کيسون	صنعت آبفاي کيسون	10102744003	عباس ترکمن	عباس ترکمن	0069681201	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله