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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 29 اسفند 1402 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 مسئوليت هيئت مديره 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت فراسر (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

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

6. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام مورخ 23/03/1402 در خصوص بندهاي 5، 9 و 10 اين گزارش منجر به نتيجه نگرديده است.

7. 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.

8. 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.

9. 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.

10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	20خرداد1403

	بصیر محاسب توس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بصیر محاسب توس	Shahrokh Shah Hosseini [[Sign		1403/04/12 15:39:19
مدیر موسسه بصیر محاسب توس	Seyed Mohammadreza [Banifatemi Kashi [Sign		1403/04/12 15:40:48

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۸,۹۵۷	۳۵,۶۴۵	(۷۵)	پرداختنی‌های تجاری	۱,۶۸۰,۰۰۰	۲,۰۱۷,۶۴۷	(۱۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۹۱,۸۸۵	۳۸۹,۹۸۶	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲,۵۹۱	۲,۰۳۷	۲۷
دریافتنی‌های تجاری	۶۲۱,۱۶۶	۴۶۱,۴۲۰	۳۵	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	۰	تسهیلات مالی	۱,۶۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۷۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۰۲۲,۰۰۸	۸۸۷,۰۵۱	۱۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۲,۷۰۴	۲,۷۰۴	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۳,۳۳۵,۲۹۵	۲,۶۲۲,۳۸۸	۲۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱,۵۳۵,۶۳۷	۱۱,۶۱۵,۱۶۴	(۱)	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۶۳۵	۰		پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۶	۱۱	(۴۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۳۶۳	۱,۶۱۳	۱۷۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۱,۵۳۷,۲۷۸	۱۱,۶۱۵,۱۷۵	(۱)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۳۶۳	۱,۶۱۳	۱۷۰
				جمع بدهی‌ها	۳,۳۳۹,۶۵۸	۲,۶۲۴,۰۰۱	۲۷
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۲۳۹,۵۰۰	۲۱۹,۹۳۰	۹
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایي‌ها و بدهي‌هاي شرکت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۴۸۰,۱۲۸	۱,۱۵۸,۲۹۵	(۵۹)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
				جمع حقوق صاحبان سهام	۹,۲۱۹,۶۲۸	۹,۸۷۸,۲۲۵	(۷)
جمع دارایی‌ها	۱۲,۵۵۹,۲۸۶	۱۲,۵۰۲,۲۲۶	۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲,۵۵۹,۲۸۶	۱۲,۵۰۲,۲۲۶	۰

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳۴۲,۶۱۱	۳۹۷,۱۰۰	(۱۴)
درآمد سود تضمین شده	۲,۳۵۹	۱۵,۵۹۴	(۸۵)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۸۱,۲۹۰	۸۱۳,۰۶۰	(۹۰)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	(۷۴,۳۶۶)	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۲۶,۲۶۰	۱,۱۵۱,۳۸۸	(۶۳)
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۴,۸۵۷)	(۱۹,۲۴۷)	۸۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۴,۸۵۷)	(۱۹,۲۴۷)	۸۱
سود (زیان) عملیاتی	۳۹۱,۴۰۳	۱,۱۳۲,۱۴۱	(۶۵)
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۹۱,۴۰۳	۱,۱۳۲,۱۴۱	(۶۵)
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۹۱,۴۰۳	۱,۱۳۲,۱۴۱	(۶۵)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳۹۱,۴۰۳	۱,۱۳۲,۱۴۱	(۶۵)
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۳۹۱,۴۰۳	۱,۱۳۲,۱۴۱	(۶۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۱۵۸,۲۹۵	۶۸۲,۷۶۱	۷۰
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱,۱۵۸,۲۹۵	۶۸۲,۷۶۱	۷۰
سود سهام مصوب	(۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	۷۵
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۰۸,۲۹۵	۸۲,۷۶۱	۳۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۴۹۹,۶۹۸	۱,۲۱۴,۹۰۲	(۵۹)
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۹,۵۷۰)	(۵۶,۶۰۷)	(۶۵)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۸۰,۱۲۸	۱,۱۵۸,۲۹۵	(۵۹)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۶	۱۳۳	(۶۵)
سرمایه	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۳۱,۰۵۴)	۳۸۷,۰۴۵	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۱,۰۵۴)	۳۸۷,۰۴۵	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۶۳۴)	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	(۱۰,۰۰۰)	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۶۳۴)	(۱۰,۰۰۰)	(۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۲,۶۸۸)	۳۷۷,۰۴۵	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۶,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	(۹۲)
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۴۲۸,۶۰۲)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۶,۰۰۰	(۳۵۳,۶۰۲)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۶,۶۸۸)	۲۳,۴۴۳	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۵,۶۴۵	۱۲,۲۰۲	۱۹۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۸,۹۵۷	۳۵,۶۴۵	(۷۵)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه	پذیرفته شده در بورس	خارج از بورس	جمع سرمایه گذاری

نام شرکت سرمایه گذاری	ابتدای دوره			پذیرفته شده در بورس						انتهای دوره						تغییرات			خارج از بورس			انتهای دوره			جمع سرمایه گذاری			ابتدای دوره			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

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	كارشناسي	اقتصاد	بله
كيسون	كيسون	10100681073	غلامرضا بابائي همتي	غلامرضا بابائي همتي	2691268373	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي معماري	بله
توسعه مهندسي كيسون	توسعه مهندسي كيسون	10103203012	عبدالكريم زاهدي منش	عبدالكريم زاهدي منش	0040446948	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
صنعت آبفاي كيسون	صنعت آبفاي كيسون	10102744003	عليرضا شكوهي	عباس تركمن	0069681201	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله