

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 

شرکت کیسون - نماد: کیسون

موضوع: توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده

بازگشت به نامه شماره 1518530 مورخ 1405/02/10 سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر به روز رسانی آخرین گزارش تفسیری مدیریت منتشر شده، به استحضار می رساند بدینوسیله گزارش تفسیری مدیریت اصلاح شده نه ماهه منتهی به 1404/09/30 به پیوست ارسال می گردد.



شرکت کیسون (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

این گزارش پیرو نامه شماره ۳۱۲/۸۴۳۳ مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار و صرفاً با تغییرات مشخص شده با رنگ قرمز نسبت به گزارش منتشر شده قبلی، در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۵ تنظیم و ارائه گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



فهرست مطالب

۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۷	۱-۱-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت
۹	۳-۱- جزئیات فروش
۹	۱-۳-۱- درآمد و بهای تمام شده شرکت اصلی
۱۰	۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۱۰	۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری
۱۰	۲-۳-۱-۲- وضعیت پرداخت ها به دولت
۱۱	۳-۳-۱-۳- وضعیت مطالبات از دولت
۱۱	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آن ها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان
۱۱	۵-۱- وضعیت رقابت
۱۲	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۲	۷-۱- شرکت های فرعی مشمول تلفیق
۱۳	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۴	۱-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آن ها بر نتایج گزارش شده
۱۴	۲-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۹	۳- مهم ترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۹	۱-۳- منابع و مصارف
۲۰	۲-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۳	۳-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۲۴	۴-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۲۵	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۵	۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۲۹	۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۳۰	۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها و ترکیب دارایی ها
۳۲	۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری
۳۲	۶- جمع بندی

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت می‌باشند.

گزارش تفسیری مدیریت حاضر، مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه‌های بعدی هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت، تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نماینده شخص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	محمد رضا انصاری	شرکت فراسر (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	رضا سعیدکار	شرکت آب و محیط زیست کیسون (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	سید سعید برادران حسینی	شرکت عمران کیسون (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	حامد کیوان‌فر	شرکت صنعت آبفای کیسون (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	ساویز محمدنبی	شرکت توسعه مهندسی کیسون (سهامی خاص)

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت، برداشتی درباره چشم‌انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند و می‌تواند باعث تفاوت نتایج واقعی با برنامه‌ها و اهداف مدیریت گردد، به اختصار موارد ذیل خواهد بود:

- تغییر در شرایط مولفه‌های کلان اقتصادی (نرخ تورم، نرخ ارز، نرخ بهره، نرخ انرژی، قوانین و مقررات)، بودجه‌های عمرانی و شرایط حاکم بر صنعت پیمانکاری و خدمات فنی و مهندسی در کشور، منطقه و جهان.
- شرایط سیاسی، روابط بین‌المللی، مبادلات مالی و بانکی جهانی و تحریم‌ها.
- توانمندی‌های شرکت در موفقیت در رقابت با رقبای، توسعه فعالیت‌ها و اجرای عملیات.
- سیاست‌ها، اولویت‌ها و محدودیت‌های کارفرمایان.
- روندهای تکنولوژیک.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

تاریخچه

شرکت کیسون (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۶۸۱۰۷۳ در تاریخ ۱۳۵۴/۰۵/۲۲ تحت شماره ۲۲۵۴۳ به صورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۵ به موجب صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام به شرکت سهام عام تبدیل شد. همچنین در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۲۷ به شماره ۱۰۹۵۲ در فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و پس از احراز کلیه شرایط پذیرش، از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ در بازار دوم فرابورس ایران درج گردیده است.

مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه عبقری (دوم) پلاک ۱۸ است.

عرصه اصلی فعالیت شرکت

کیسون فعالیت خود را در حوزه ساخت و ساز با هدف سازندگی آغاز کرد و با نزدیک به پنج دهه تجربه موفق در اجرای پروژه‌های بزرگ در عرصه‌هایی مانند احداث مجتمع‌های صنایع نفت، گاز و پتروشیمی، نیروگاه، کارخانه‌های صنعتی، جاده، بزرگراه، زیرگذر، تونل، سد، فرودگاه، مجموعه‌های مسکونی و تجاری، شبکه‌های آبیاری و زهکشی، مترو و سیستم‌های انتقال و تصفیه آب و فاضلاب، یکی از توسعه‌یافته‌ترین شرکت‌های بخش خصوصی کشور با دامنه فعالیت پیمانکاری عمومی و قراردادهای مهندسی، تدارکات و ساخت (EPC) است. کیسون به‌منظور توسعه زنجیره تأمین خود و همسو با استراتژی شکل‌گیری هلدینگ، اقدام به ایجاد شبکه‌ای از شرکت‌ها نموده و از مشارکت آن‌ها استفاده می‌کند.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل است:

موضوعات اصلی:

(۱) مطالعات، طراحی، مهندسی، تأمین و تدارک، اجرا، احداث، ساخت، نصب، راه اندازی، بهره برداری، نگهداری و مدیریت طرح‌ها و پروژه‌ها با اعمال سیستم‌های کنترل کیفیت، تضمین کیفیت و ایمنی و بهداشت حرفه‌ای و محیط زیست در قالب انواع "قراردادهای ساخت، مالکیت، بهره برداری و انتقال"، "قراردادهای طرح و ساخت"، "قراردادهای مهندسی، تدارکات و اجرا"، "قراردادهای کلیدگردان" و سایر انواع قراردادهای شناخته شده و معمول در طرح‌ها و پروژه‌ها از جمله ساخت، اجرا و پیمانکاری در داخل و خارج از کشور؛ در رشته‌های عمومی و تخصصی به شرح ذیل:

(۱-۱) راه‌سازی: بهسازی و مسلح‌سازی خاک و انواع پوشش‌های بتنی و پایدارسازی سازه‌ها و شمع‌کوبی و سپرکوبی، حفاری و تزریق و زمین‌شناسی مهندسی، کاوش‌های زمینی، کاوش‌های مستقیم و غیرمستقیم در خشکی و دریا: بنادر، لنگرگاه، موج‌شکن و اسکله‌ها و تأسیسات دریایی و لایروبی و هرگونه عملیات مربوط به سکوها در خشکی و دریا: انواع تقاطع‌های غیرمسطح و پل‌ها اعم از بتنی و فلزی و کابلی، انواع تونل‌ها، سطوح پروازی فرودگاهی، برج مراقبت، باند فرودگاه و ابنیه و تأسیسات و تجهیزات برقی و مکانیکی مربوطه.

(۲-۱) انبوه‌سازی مسکن، شهرک‌سازی و ابنیه و احداث واحدهای ساختمانی، مسکونی، اداری، ورزشی، صنعتی، تجاری، رفاهی، تفریحی، خدماتی، فرهنگی، گردشگری، بهداشتی و درمانی، مذهبی، انبارها، تعمیرگاه‌ها، پارکینگ‌ها، سیلوها، مجتمع‌های چندمنظوره، محوطه‌سازی، احداث پست‌های برق و شبکه‌های برق کشوری، شهری و روستایی، سیستم‌های تأسیسات سرمایش و گرمایش و برق و مکانیک.

(۳-۱) سدسازی، جمع‌آوری آب‌های سطحی، خطوط انتقال و شبکه‌های آب و فاضلاب، تصفیه‌خانه‌های آب و فاضلاب و پساب صنعتی، ایستگاه‌های پمپاژ و تأسیسات و تجهیزات مربوط به آن، شبکه‌های آبیاری و زهکشی، سدهای انحرافی، تونل‌ها و کانال‌های انحراف و انتقال، آب‌شیرین‌کن و مخازن فلزی و بتنی.

(۴-۱) صنایع نفت، گاز و پتروشیمی شامل پالایشگاه‌های نفت و گاز، مجتمع‌های پتروشیمی و یوتیلیتی‌های مورد نیاز آنها، تأسیسات سطح‌الارضی از جمله خطوط لوله، ایستگاه‌های پمپاژ و تقویت فشار، تزریق گاز، تأسیسات انتقال و ذخیره‌سازی، تأسیسات آب و برق و بخار، واحدهای فرآوری اصلی و واحدهای جنبی و سایر بخش‌های مربوطه خشکی و دریایی.

(۵-۱) طرح‌ها و پروژه‌های تولیدی و صنعتی از جمله صنایع معدنی، فلزات آهنی و غیرآهنی، کارخانجات سیمان و معادن روباز و زیرزمینی.

(۶-۱) نیروگاه‌ها و طرح‌های تولید برق اعم از نیروگاه‌های سوخت فسیلی و حرارتی، آبی، گازی، سیکل ترکیبی، خورشیدی، بادی، زباله‌سوز، زمین‌گرمایی و سایر انرژی‌های نو و تجدیدپذیر به همراه خطوط انتقال و توزیع و پست‌های برق و ابنیه و تأسیسات و تجهیزات مربوطه.

(۷-۱) راه‌آهن، راه‌آهن برقی، قطار شهری و مترو، تراموا، قطارهای سبک ریلی و مونوریل و ایستگاه‌ها و ابنیه و تجهیزات برقی و مکانیکی آن‌ها.

(۲) انجام هر نوع کارهای مربوط به موضوعات فوق نظیر تولید، خرید و فروش مصالح، ابزار، لوازم و ماشین‌آلات مورد نیاز برای انجام و اجرای قراردادهای داخلی و خارجی (واردات و صادرات).

۳) انجام تولید مرتبط با طرح‌ها و پروژه‌ها؛ از جمله موارد ذیل:

- ۳-۱) تولید لوله‌های بتنی مخصوص فاضلاب در سایزهای مختلف.
- ۳-۲) تولید ساختمان‌های پیش‌ساخته برای مصارف مختلف؛ از جمله تجهیز کارگاه و اسکان موقت در هنگام بروز حوادث غیرمترقبه.
- ۳-۳) تولید داربست‌های ایمن، قالب‌های پیش‌ساخته فلزی، تجهیزات مورد نیاز طرح‌ها و پروژه‌ها، ابزارهای ایمنی و اسکلت‌های فلزی.
- ۳-۴) تولید قطعات پیش‌ساخته فلزی و بتنی.
- ۳-۵) تولید مصالح ساختمانی.

موضوعات فرعی:

۴) خرید و فروش سهام شرکت‌ها، احداث کارخانجات در قالب سرمایه‌گذاری‌های مستقیم یا غیرمستقیم، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در اجرای طرح‌ها و سرمایه‌گذاری برای اجرای هر نوع طرح و پروژه اقتصادی در داخل و خارج از ایران و اخذ نمایندگی از شرکت‌ها و کارخانجات خارجی برای ایجاد شعبه در ایران برای انجام کارها، تولید یا فروش تولیدات آن‌ها با رعایت قوانین و اتخاذ روش‌های مختلف تأمین منابع مالی اعم از اخذ وام از منابع و بانک‌های خارجی و داخلی، صدور و استفاده از انواع اوراق مشارکت و قرضه و استفاده از ابزارها و قابلیت‌های صندوق توسعه ملی.

صنعت فعالیت شرکت

صنعت ساخت و ساز همواره قسمت مهمی از درآمد ناخالص داخلی کشور را تشکیل داده است و بخش عمده‌ای از نیروی کار را به خدمت گرفته و مجموعاً نسبت بزرگی از اشتغال مستقیم و غیرمستقیم را برای کشور به همراه داشته است.

نیاز کشور به تأسیسات زیربنایی و رشد پیش‌بینی شده در راستای دستیابی به چشم‌انداز کشور، پتانسیل بزرگی را در بازارهای داخلی نمایش می‌دهد.

همچنین با توجه به پتانسیل بالای شرکت‌های مهندسی و ساخت ایران، امکان استفاده از ظرفیت بازارهای بین‌المللی در قالب صادرات خدمات فنی و مهندسی وجود دارد. هرچند چالش‌هایی از قبیل نوسانات نرخ ارز، تحریم‌های بین‌المللی و مشکلات نقدینگی ناشی از عدم پرداخت به‌موقع مطالبات، مسیر رشد این صنعت را با مشکل مواجه نموده است.

در حوزه آب و فاضلاب، تمرکز بر ساماندهی شبکه‌های جمع‌آوری و تصفیه آب و فاضلاب و احداث آب‌شیرین‌کن‌ها در کشور، فرصتی مناسب برای شرکت‌ها جهت ورود به این حوزه ایجاد نموده است.

توجه به استفاده از سیستم‌های سازگار با محیط زیست از جمله سیستم‌های حمل و نقل ریلی و نیز افزایش شهرهایی با جمعیت بیش از یک میلیون نفر نشان‌دهنده بازارهای بالقوه برای ایجاد مترو و قطارهای شهری است.

ورود و موفقیت شرکت‌های ایرانی و به ویژه بخش خصوصی در حوزه نفت، گاز و صنعت، مستلزم سیاست‌گذاری کلان در سطح کارفرمایان، اعتماد به توانمندی داخلی و حمایت از آنها می‌باشد.

با توجه به ناترازی برق در کشور و همچنین کمبود گاز جهت احداث نیروگاه‌های سیکل ترکیبی، استفاده از انرژی‌های تجدیدپذیر برای تولید برق از جمله در نیروگاه‌های خورشیدی و بادی، فرصت‌های مناسبی را برای سرمایه‌گذاری و پیمانکاری در این حوزه ایجاد نموده است.

۱-۱-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه

صنعت پیمانکاری، در برگیرنده فرآیندهایی چندوجهی است که شامل بخش‌های مهندسی، تدارکات و ساخت می‌باشد. تأمین در صنعت پیمانکاری، محدود به مواد و مصالح نبوده و شامل بازرگانی و تدارک تجهیزات تخصصی مبتنی بر طراحی مهندسی بر اساس ویژگی‌های مدنظر کارفرمایان و لایسنس‌ها و اقلام در دست تولید یا قابل تولید در صنایع داخلی و خارجی نیز می‌باشد که به علت عواملی از قبیل نوسان قیمت ارز، تحریم‌ها، محدودیت‌های وارداتی، تغییرات ناگهانی تقاضا (به‌ویژه در پروژه‌های بزرگ دولتی) و ریسک‌های لجستیکی (نظیر اختلال در حمل‌ونقل)، فرآیندی پیچیده و زمان‌بر و نیازمند برنامه‌ریزی و مدیریت کارآمد است. در این فرایند، قیمت پایه مواد اولیه در مقایسه با قیمت‌های بورس کالا تعیین می‌شود و مواد اولیه پروژه‌ها و اقلام و تجهیزات تخصصی آن‌ها، از طریق خرید داخلی یا خارجی با بهترین شرایط، در چارچوب آیین‌نامه معاملات و ضوابط قراردادی و استانداردها، انجام می‌شود.

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

بر اساس گواهینامه صلاحیت پیمانکاری صادر شده برای شرکت توسط سازمان برنامه و بودجه کشور، با توجه به احراز شرایط لازم و تأیید صلاحیت در سامانه جامع تشخیص صلاحیت عوامل نظام فنی و اجرایی، صلاحیت شرکت برای انجام امور پیمانکاری در پایه یک برای رشته‌های آب، تاسیسات و تجهیزات، راه و ترابری، ساختمان و ابنیه، نفت و گاز و صنعت و پایه چهار برای رشته نیرو و پایه پنج برای رشته معدن و کاوش‌های زمینی تایید شده است. همچنین، شرکت دارای گواهینامه تایید صلاحیت ایمنی پیمانکاری از وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی می‌باشد.

برخی سوابق کیفی و دستاوردهای شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

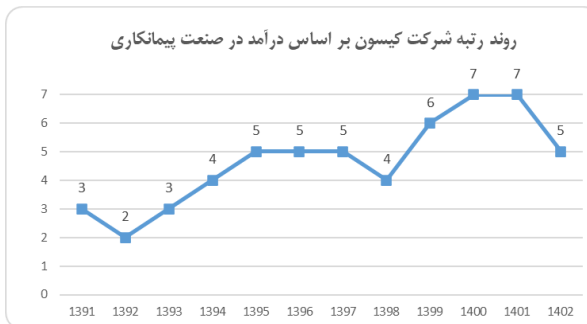
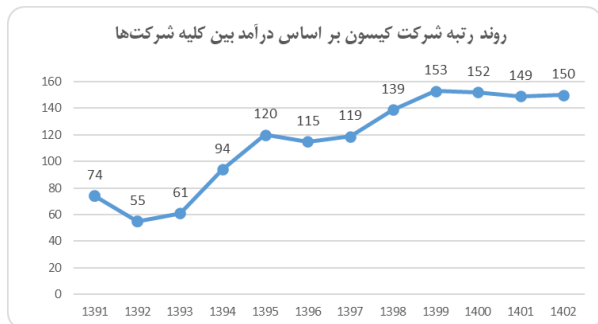
- رتبه‌های کسب‌شده بر اساس ارزیابی مؤسسه بین‌المللی ENR:
 - رتبه ۹۹ در حوزه برون‌مرزی در بین ۲۵۰ پیمانکار برتر بین‌المللی جهان.
 - رتبه ۲۰۷ در جمع فعالیت‌های برون‌مرزی و درون‌مرزی، در بین ۲۵۰ پیمانکار برتر جهان.
 - رتبه ۸ پیمانکاری در میان انبوه‌سازان برتر بین‌المللی جهان.
 - رتبه ۱۰ در میان شرکت‌های طراح در حوزه انبوه‌سازی مسکن.
 - رتبه ۳۲ پیمانکاری در حوزه ساختمان‌های عمومی.
 - رتبه ۱۸۴ در میان ۲۲۵ شرکت طراح بین‌المللی جهان.
 - رتبه ۱۱ پیمانکاری سازندگان تصفیه‌خانه‌های فاضلاب.
 - رتبه ۳۸ پیمانکاری در حوزه فاضلاب.
- صادرکننده نمونه خدمات فنی و مهندسی ایران در هفت دوره (سال‌های ۹۰-۸۹-۸۸-۸۷-۸۶-۸۰-۱۳۷۹).
- صادرکننده ممتاز خدمات فنی و مهندسی ایران در سه دوره (سال‌های ۱۳۹۱-۹۲-۹۳).
- دریافت مدال افتخار صادرات خدمات فنی و مهندسی ایران در سال ۱۳۹۴.
- تندیس بلورین جایزه ملی پروژه برتر ایران برای پروژه ده‌هزار واحد مسکونی ونزوئلا.
- پیمانکار خارجی برتر در کشور قرقیزستان برای اجرای پروژه راهسازی بیشکک - اوش.

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



نتایج رتبه‌بندی شرکت‌های برتر ایران توسط سازمان مدیریت صنعتی (IMI-100) در دو سرفصل "درآمد بین کلیه شرکت‌ها" و "درآمد بین شرکت‌های صنعت پیمانکاری"، در نمودارهای زیر ارائه شده است:



تصویر گواهینامه‌های سیستم مدیریت یکپارچه بر اساس استانداردهای مربوطه، در ادامه آمده است:



ISO 14001:2015



ISO 9001:2015



ISO 3834-2:2005



ISO 45001:2018

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۱- جزئیات فروش

۱-۳-۱- درآمد و بهای تمام شده شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	گروه درآمدی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
		درآمد	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درآمد	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده
۱	پروژه‌های مسکن و ساختمان	۱۱.۱۷۵.۴۴۸	(۱۰.۷۸۴.۹۲۲)	۳۹۰.۵۲۶	۵.۹۹۴.۷۵۹	(۵.۹۴۵.۵۶۷)	۴۹.۱۹۲	۲.۵۰۰.۰۰۰	(۲.۴۸۰.۰۰۰)	۱.۰۰۰.۰۰۰	(۹۹۰.۰۰۰)
۲	پروژه‌های آب و فاضلاب	۱۹.۱۳۹.۱۹۴	(۱۸.۹۱۷.۵۸۰)	۲۲۱.۶۱۴	۱۱.۰۲۹.۳۷۷	(۱۰.۹۲۶.۳۸۷)	۱۰۲.۹۹۰	۸.۰۰۰.۰۰۰	(۷.۹۳۰.۰۰۰)	۲.۰۰۰.۰۰۰	(۱.۹۸۰.۰۰۰)
۳	پروژه‌های ریلی	۴.۰۶۷.۴۷۹	(۴.۳۲۲.۱۶۶)	(۲۵۴.۶۸۷)	۵.۳۹۵.۱۲۸	(۵.۱۸۰.۸۰۶)	۲۱۴.۳۲۲	۲.۵۰۰.۰۰۰	(۲.۴۰۰.۰۰۰)	۱.۰۰۰.۰۰۰	(۹۶۰.۰۰۰)
۴	پروژه‌های نفت، گاز و صنعت	۴۴.۰۳۸.۵۴۸	(۴۳.۴۹۵.۷۳۱)	۵۴۲.۸۱۷	۳۲.۶۸۲.۹۶۲	(۳۲.۳۵۶.۴۹۹)	۳۲۶.۴۶۳	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	(۹.۹۰۰.۰۰۰)	۴.۵۰۰.۰۰۰	(۴.۴۶۰.۰۰۰)
۵	پروژه‌های سیویل	۴.۳۴۷.۷۰۶	(۴.۲۱۹.۸۸۹)	۱۲۷.۸۱۷	۳.۴۸۷.۰۳۳	(۳.۴۷۲.۳۹۵)	۱۴.۶۳۸	۱.۵۰۰.۰۰۰	(۱.۴۷۰.۰۰۰)	۱.۵۰۰.۰۰۰	(۱.۴۹۰.۰۰۰)
۶	پروژه‌های برق و نیروگاهی	۲۵۱.۰۶۱	(۲۳۳.۴۱۰)	۱۷.۶۵۱	۲۸۲.۳۹۰	(۲۶۵.۷۰۱)	۱۶.۶۸۹
۷	پروژه‌های خاتمه یافته	۴۸۵.۹۲۵	(۴۶۱.۰۷۹)	۲۴.۸۴۶	۲۳۰.۲۷۲	(۴۶۸.۶۳۵)	(۲۳۸.۳۶۳)	۵۰۰.۰۰۰	(۲۰۰.۰۰۰)	.	.
۸	سایر درآمدها	۶.۳۷۱.۱۰۷	(۶.۳۴۴.۴۳۷)	۲۶.۶۷۰	۵.۱۰۹.۶۵۰	(۴.۵۷۶.۸۲۶)	۵۳۲.۸۲۴	۱.۰۰۰.۰۰۰	(۹۲۰.۰۰۰)	.	.
	مجموع	۸۹.۸۷۶.۴۶۸	(۸۸.۷۷۹.۲۱۴)	۱.۰۹۷.۲۵۴	۶۴.۲۱۱.۵۷۱	(۶۳.۱۹۲.۸۱۶)	۱.۰۱۸.۷۵۵	۲۶.۰۰۰.۰۰۰	(۲۵.۳۰۰.۰۰۰)	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	(۹.۸۸۰.۰۰۰)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



جزئیات بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
بهای تمام شده پروژه‌ها و خدمات	پیمانکاران و مواد و مصالح	۷۹,۱۴۶,۶۰۵	۵۵,۸۲۱,۲۱۷	۹,۴۰۰,۰۰۰
	حقوق و دستمزد	۶۱۴,۶۰۲	۲۴۲,۹۶۳	۴۰,۰۰۰
	ماشین آلات	۶۱,۵۲۸	۷۰۷	۰
	سربار	۲,۶۱۲,۰۴۲	۲,۵۵۱,۱۰۳	۱,۲۰۰,۰۰۰
	بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶,۳۴۴,۴۳۷	۴,۵۷۶,۸۲۶	۰
جمع	۸۸,۷۷۹,۲۱۴	۶۳,۱۹۲,۸۱۶	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۰,۰۰۰

۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری

موضوعیت ندارد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداختها به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییرات نسبت به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	علت تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۰	۰	۰	-	-
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۳۵,۹۶۷	۴۱۵,۳۱۰	۱۴۲,۳۵۹	(۶۶)%	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۳۵,۵۰۱	۲۹۶,۴۰۷	۲۸۱,۵۴۶	(۵)%	-
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۰	۳۳	۰	(۱۰۰)%	-
	جمع	۴۷۱,۴۶۸	۷۱۱,۷۵۰	۴۲۳,۹۰۵	-	-
	مانده پرداختنی	۲,۱۳۸,۷۴۷	۲,۳۴۵,۹۰۱	۲,۴۱۹,۰۹۲	-	-

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییرات نسبت به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	علت تغییرات
۱	شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران	۵۰۰,۸۳۰	۲۸۱,۱۹۲	۳۹۰,۲۰۸	٪۳۹	افزایش کارکرد
۲	شرکت سهامی برق منطقه‌ای تهران	۱۰۱,۷۶۵	۱۰۱,۷۶۵	۱۰۱,۷۶۵	-	-
۳	شرکت فاضلاب تهران	۲۷,۵۶۰	۱۹,۹۷۰	۱۱,۹۷۰	٪(۴۰)	دریافت مطالبات
۴	دیوان عدالت اداری	۵۱۲	۵۱۲	۰	٪(۱۰۰)	دریافت مطالبات
۵	شرکت عمران شهر جدید پردیس	۰	۴۵,۷۹۳	۱۲,۹۷۰	٪(۷۲)	دریافت مطالبات
۶	شرکت ساخت و توسعه زیربناهای حمل و نقل کشور	۹,۴۷۵	۹,۴۷۵	۹,۴۷۵	-	-
۷	اداره کل راه و شهرسازی استان مرکزی	۱۱۹	۱۱۹	۱,۵۹۳,۷۹۵	-	حال شدن مطالبات
	جمع	۶۴۰,۲۶۱	۴۵۸,۷۰۷	۲,۱۲۰,۱۸۳	-	-

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آن‌ها از جمله

مؤلفه‌های اقتصاد کلان

مهم‌ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- (۱) قانون تجارت و اساسنامه رسمی ثبت شده شرکت.
- (۲) قوانین حقوقی رایج در کشور، قانون کار و تأمین اجتماعی، قوانین و مقررات بانکی و قوانین مالیاتی، قوانین گمرکی، قانون مبارزه با پولشویی، قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر، قانون تأمین مالی تولید و زیرساخت‌ها و قوانین بودجه سنواتی.
- (۳) قوانین، مقررات و دستورالعمل‌های سازمان بورس و اوراق بهادار.
- (۴) بخشنامه‌ها، آیین‌نامه‌ها، مقررات و دستورالعمل‌های دولتی مرتبط با فعالیت شرکت.
- (۵) آیین‌نامه‌های مالی و معاملاتی شرکت و مصوبات مجامع عمومی و هیئت مدیره.

۱-۵- وضعیت رقابت

مبالغ به میلیون ریال

* منبع: سامانه اطلاع رسانی ناشران کدال

نماد شرکت در بورس	دوره مالی منتهی به	مبنای گزارش *	درآمد ارائه خدمات
رمپنا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	گزارش فعالیت ماهانه	۳۹۱,۹۰۱,۵۴۸
کیسون	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صورت‌های مالی حسابرسی نشده	۶۴,۲۱۱,۵۷۱
رنیک	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	گزارش فعالیت ماهانه	۵۹,۴۸۰,۰۰۰
خفولا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	گزارش فعالیت ماهانه	۲,۱۹۸,۶۷۱
رتکو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	گزارش فعالیت ماهانه	۱,۶۷۳,۶۸۲

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

شرکت فراسر (سهامی خاص) اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی با شرکت سبذگردان دارا داریوش (سهامی خاص) بر روی سهام شرکت کیسون نموده است. قرارداد مذکور تا ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ برقرار است. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی دارا داریوش
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۲/۰۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۲/۰۲
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۷,۰۴۰ میلیون ریال و ۱۴۰,۲۳۲,۷۹۸ سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۲۶,۸۹۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۸۲,۱۸۱
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱۵۳,۱۸۷
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۱۱,۰۸۸,۶۹۸
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۱۸,۰۷۴,۱۵۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۳۵,۸۰۰,۹۰۴

۷-۱- شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق، به شرح جدول ذیل است:

نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	درصد مالکیت شرکت اصلی
آب و محیط‌زیست کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۶
عمران کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۶
پتروصنعت کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۶
ساختمانی کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۶
برق و نیروگاهی کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۶
توسعه ریلی کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۶
شهرسازی کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۶
دریا خاک پی	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۰
کیسون بین‌الملل یکم	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۷۹

پیمانکاری (مهندسی / تدارک / ساخت)

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	درصد مالکیت شرکت اصلی	
توسعه، سرمایه‌گذاری و مالی	نفث، گاز و انرژی کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۷۸
	نوآوران کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۳۵
	توسعه توانگاه سیرجان	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۹
	بلپارس	مسئولیت محدود (خارجی)	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	٪۱۰۰
	پرپلسیه	مسئولیت محدود (خارجی)	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	٪۹۵
	فراسر	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۶۰
	صنعت آبفای کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۸
	توسعه مهندسی کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۸
	توسعه انرژی غرب	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۰
	مانا انرژی کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	٪۱
	کیسون انرژی شرق	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۹۸
	توسعه انرژی تابان یکم	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۰
	کیسون بلاروس	مسئولیت محدود (خارجی)	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	٪۱۰۰
تولید، بازرگانی و خدمات	بتن صنایع کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۲۰
	لوله بتن پلیمر	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۲۰
	پشنگ نوین	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۲۵
	عمران ماشین خاورمیانه	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۸۸
	تامین کالای کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۳۰
	فناوری اطلاعات کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۸۲
	نظام گستر کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۲۰
کارگزاری بیمه برخط کیسون	سهامی خاص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۷۴	

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

سابقه برنامه‌ریزی استراتژیک در شرکت کیسون به سال ۱۳۷۷ بر می‌گردد و اولین نسخه از چشم‌انداز، مأموریت و ارزش‌های اخلاقی کیسون در سال ۱۳۷۸ تدوین شد و به تصویب هیئت‌مدیره رسید. اولین بازنگری برنامه استراتژیک در سال ۱۳۸۱ با الگوبرداری از شرکت‌های بزرگ در تراز جهانی، انجام گرفت و در بازنگری آن در سال ۱۳۸۷، بیانیه مأموریت و چشم‌انداز سازمان، با ترسیم خطوط کلی حرکت شرکت در آینده، مجدداً تدوین شد. در سال ۱۴۰۲ برنامه استراتژیک شرکت به منظور دستیابی به اهداف مصوب، بازنگری گردید که این برنامه همواره مورد پایش و بازبینی قرار می‌گیرد و تغییرات لازم به تصویب هیئت‌مدیره می‌رسد. هدف بنیادی کیسون عبارت است از سازندگی در تراز جهانی با توسعه قابلیت‌های انسانی و سازمانی برای ارتقای زندگی انسان‌ها. محدوده فعالیت ترسیم شده برای شرکت کیسون شامل مولفه‌های ذیل است:

- خدمات و محصولات: توسعه‌گری (Development)، مدیریت پروژه، مهندسی، تدارک، ساخت و نصب، راه‌اندازی، بهره‌برداری و نگهداری و مدیریت تأمین مالی و سرمایه‌گذاری.

- حوزه نفت، گاز و صنعت؛ برق و نیروگاه‌ها؛ سیستم‌های حمل و نقل ریلی؛ مسکن و ساختمان؛ آب و فاضلاب و محیط زیست؛ سیویل.
- محدوده جغرافیایی: ایران، آفریقا، آمریکای لاتین، آسیا به ویژه حوزه خاورمیانه، خلیج فارس و کشورهای مشترک المنافع.
- مشتریان: دولت‌ها، سرمایه‌گذاران خصوصی و ...
- در حال حاضر، استراتژی‌های شرکت در دو محور "توسعه پیمانکار عمومی" و توسعه ساختار هلدینگ "ذیل دو کلان مضمون" توسعه هوشمندانه" و "ارتقای بهره‌وری و بهبود شاخص‌های مالی"، طراحی شده است که جهت‌گیری‌های زیر را شامل می‌شود و اقدامات استراتژیک مربوطه، به صورت سالانه طرح‌ریزی و پیش می‌گردد:
- توسعه فعالیت‌های حوزه مهندسی و ساخت با تمرکز بر طرح‌ها، کارفرمایان و بازارهای جغرافیایی منتخب.
- ورود به کسب‌وکارهای جدید.
- ارتقای بهره‌وری در اجرای پروژه‌ها با رعایت الزامات.
- ارتقای بهره‌وری و توسعه نوآوری در شرکت‌ها.
- ارتقای ظرفیت‌های مدیریتی و بهره‌وری سرمایه‌های انسانی.
- مدیریت بهینه دارایی‌ها و بدهی‌ها.
- ارتقای انضباط مالی.

۱-۲- رویه‌های مهم حسابداری، بر آوردها و قضاوت‌ها و تأثیرات تغییرات آن‌ها بر نتایج گزارش شده

کلیه رویدادها و ثبت‌های مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس و اوراق بهادار و قوانین مالیاتی بر اساس رویدادهای جاری صورت می‌پذیرد که در یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منعکس می‌گردد. در دوره مالی مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد، ننموده است.

۲-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

اقدامات مرتبط با دستورالعمل حاکمیت شرکتی

- طراحی و استقرار نظام برنامه‌ریزی و کنترل عملکرد به منظور حصول اطمینان از تحقق استراتژی‌ها و اهداف.
- افشا و انتشار اطلاعات مطابق ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار و سپس در سایر کانال‌های اطلاع‌رسانی شرکت و رعایت مقررات مربوط به دارندگان اطلاعات نهانی.
- تشکیل کمیته‌های اصلی تخصصی و انتخاب اعضای آنها بر اساس صلاحیت‌های موردنیاز.
- تدوین و پیاده‌سازی ارزش‌ها و منشور اخلاق حرفه‌ای.
- تدوین و تصویب منشور هیئت مدیره و کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره.
- تعریف مأموریت‌ها و وظایف کمیته‌ها و کمیسیون‌ها، معاونت‌ها و واحدهای سازمان.
- تعریف فرآیندها، گردش کارها و آیین‌نامه‌های داخلی.
- طراحی، استقرار و بهبود نظام کنترل‌های داخلی.
- حفظ و رعایت یکسان حقوق سهامداران و سایر ذینفعان.

- طراحی و اجرای مناسب سازوکارهای برقراری روابط موثر با سرمایه‌گذاران.
- تشکیل به موقع و برگزاری و اتخاذ تصمیم در مجامع عمومی مطابق مقررات و پرداخت به موقع سود سهام.
- برگزاری منظم جلسات هیئت مدیره و مستندسازی و پیگیری مصوبات از طریق دبیر هیئت مدیره.

اصول حاکمیت شرکتی	اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره
چارچوب حاکمیت شرکتی اثربخش	تشکیل کمیته‌های حاکمیت شرکتی، تدوین و تصویب ماموریت و وظایف کمیته‌ها
حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	پرداخت به موقع سود سهامداران حقیقی و حقوقی از طریق سجام
رعایت حقوق ذینفعان	رعایت کلیه قوانین و مقررات و آیین‌نامه و دستورالعمل‌های مربوطه
افشا و شفافیت	رعایت دستورالعمل افشاء اطلاعات ناشران پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار
مسئولیت‌پذیری هیئت مدیره	تصویب و تنفیذ کلیه معاملات که نیازمند تصمیم‌گیری، توجه و پیگیری هیئت مدیره دارد

گزارش پایداری و عملکرد اجتماعی

کیسون همواره به رابطه بین کارفرما، پیمانکار و جامعه به صورت برد-برد-نگاه کرده است و آن را یکی از کلیدی‌ترین ارزش‌های خود می‌داند و ضمن اخذ مصوبات مربوطه از مجامع عمومی، سالانه اهدافی را در این زمینه دنبال می‌کند.

۱- اقدامات انجام شده در خصوص حفظ محیط‌زیست

- استقرار سیستم مدیریت محیط زیست بر اساس استاندارد ISO 14001 و اخذ گواهینامه‌های مربوطه.
 - استقرار و پایش آیین نامه HSE در کارگاه‌های پروژه‌ها و ارائه گزارش‌های ادواری و پیگیری چرخه اقدام و بهبود.
 - رعایت استانداردهای مرتبط محیط زیست در مرحله طراحی و مهندسی پروژه‌ها.
 - تقلیل و مدیریت پسماند از طریق تفکیک زباله و تحویل به مراکز بازیافت در مراکز فعالیت.
 - انجام به موقع معاینات فنی ماشین‌آلات.
 - فرهنگ‌سازی در راستای حفاظت از محیط‌زیست از طریق تولید و انتشار محتوا در مناسبت‌های مرتبط و برگزاری برنامه‌های اجرایی نظیر پاکسازی محیط اطراف کارگاه‌ها، طرح کاهش مصرف کاغذ و طرح سیستم بازچرخانی آب مصرفی در کارگاه‌ها.
 - گسترش فضای سبز در سطح کارگاه‌های پروژه‌ها از طریق کاشت نهال و گلکاری اطراف ساختمان‌ها.
- ۲- مسئولیت‌های اجتماعی و همکاری با موسسات علمی و فرهنگی، جوامع تخصصی و خیریه و کمک به رفاه عمومی جامعه و افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- پیرو تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام در خصوص انجام کمک‌های عام‌المنفعه (مسئولیت‌های اجتماعی) تا سقف ۱۵۰ میلیارد ریال، شرکت طی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، مبلغ ذیل را در حمایت از موسسات خیریه و ساخت، بهسازی و تعمیر و تجهیز مدارس و مراکز عام‌المنفعه آموزشی، فرهنگی، ورزشی و درمانی در محل‌های اجرای پروژه‌ها به شرح ذیل پرداخت کرده است:

- مجموعه ورزشی هریس و خواجه: ۹۴۰ میلیون ریال.
- دانشگاه تهران و همایش‌های علمی: ۸،۵۰۰ میلیون ریال.
- خیریه‌ها (کودکان کار، آسایشگاه معلولین و ...): ۱،۰۴۰ میلیون ریال.
- عضویت در مجامع و انجمن‌های تخصصی، شرکت در همایش‌ها و حمایت از انتشار کتب.
- شناسایی و ارزیابی ریسک‌های ایمنی و بهداشت شغلی و اجرای اقدامات کنترلی.

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



- تهیه و تحویل تجهیزات حفاظت فردی.
- برگزاری معاینات دوره‌ای در جهت سلامتی و بهداشت حرفه‌ای کارکنان.
- اقداماتی در جهت برگزاری کلاس‌های آموزشی در ارتباط با بالابردن سطح مهارت و تخصص کارکنان.
- حمایت از موسسات خیریه و ساخت، بهسازی و تعمیر و تجهیز مدارس و مراکز عام‌المنفعه آموزشی، فرهنگی، ورزشی و درمانی در محل‌های اجرای پروژه‌ها.
- اهدای بسته‌های مناسبی و هدایای ویژه به همکاران، بزرگداشت مناسبت‌ها و برگزاری مراسم فرهنگی، ورزشی و آموزشی متنوع برای کارکنان.

۳- اقدامات انجام شده در حوزه اقتصادی

- برقراری سازوکار بهبود بهره‌وری در عملیات طرح و اجرا به منظور کاهش بهای تمام شده و افزایش درآمد.
- با توجه به روند فعالیت سنوات گذشته شرکت و همچنین حجم کار در دست اجرای شرکت، چشم‌انداز مثبتی برای عملکرد آتی شرکت در صورت بهبود فضای کسب‌وکار، وجود دارد.

۴- سیاست‌های شرکت جهت ارتقاء کیفیت منابع

- شناسایی و جذب استعدادها با اولویت جذب نخبگان از دانشگاه‌های برتر کشور.
- استقرار مکانیزم‌های نگهداشت نیروی انسانی و بهبود سیستم‌های جبران خدمات مبتنی بر عملکرد.
- ارتقاء سرمایه‌های انسانی از طریق ایجاد کانون کیسون.
- توسعه دانش و مهارت‌های کارکنان و مدیریت مسیر شغلی و جانشین‌پروری برای مشاغل استراتژیک.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
میانگین تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۲۲۵	۷۹	۷۵
میانگین تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۲۴۸	۲۳۶	۱۷۰

خلاصه سوابق کاری اعضاء هیئت‌مدیره و مدیرعامل

نام خانوادگی	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	نام دانشگاه
انصاری	فوق لیسانس	مهندسی راه و ساختمان	دانشگاه تهران
سوابق اجرایی			
نام شرکت	از تاریخ	تا تاریخ	آخرین سمت
کیسون	۱۳۵۴	تاکنون	رئیس هیئت‌مدیره (موظف)
ماهساز	۱۳۵۱	۱۳۵۴	مدیر پروژه
ملی ساختمان	۱۳۵۰	۱۳۵۱	مدیر پروژه
هریس	۱۳۴۹	۱۳۵۰	مدیر پروژه
ملی ساختمان	۱۳۴۶	۱۳۴۹	مدیر پروژه
رئیس هیئت‌مدیره انجمن صادرکنندگان خدمات فنی و مهندسی ایران؛ عضو هیئت‌رئیس اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی ایران؛ عضو هیئت‌نمایندگان اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی تهران؛ عضو شورای عالی کانون مهندسین فارغ‌التحصیل دانشکده فنی دانشگاه تهران			

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



نام	نام خانوادگی	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	نام دانشگاه
رضا	سعیدکار	لیسانس	مهندسی راه و ساختمان	دانشگاه تهران
سوابق اجرایی				
نام شرکت		از تاریخ	تا تاریخ	آخرین سمت
کیسون		۱۳۶۷	تاکنون	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)
سازمان توسعه راه‌های ایران		۱۳۶۶	۱۳۶۷	معاون کارگاه و مسئول دفتر فنی

نام	نام خانوادگی	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	نام دانشگاه
سید سعید	برادران حسینی	فوق لیسانس	مهندسی عمران	دانشگاه تهران
سوابق اجرایی				
نام شرکت		از تاریخ	تا تاریخ	آخرین سمت
کیسون		۱۳۸۴	تاکنون	معاون مدیر دفتر هماهنگی مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)

نام	نام خانوادگی	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	نام دانشگاه
حامد	کیوانفر	فوق لیسانس	مدیریت کسب و کار	دانشگاه علم و صنعت ایران
سوابق اجرایی				
نام شرکت		از تاریخ	تا تاریخ	آخرین سمت
کیسون		۱۳۷۹	تاکنون	معاون مدیرعامل در توسعه شرکت‌ها و عضو هیئت مدیره (موظف)
تابان شهر		۱۳۷۶	۱۳۷۸	کارشناس کنترل پروژه

نام	نام خانوادگی	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	نام دانشگاه
ساویز	محمدنبی	فوق لیسانس	مهندسی صنایع	دانشگاه صنعتی امیرکبیر
سوابق اجرایی				
نام شرکت		از تاریخ	تا تاریخ	آخرین سمت
کیسون		۱۳۸۹	تاکنون	معاون مدیرعامل در برنامه‌ریزی و کنترل هلدینگ و عضو هیئت مدیره (موظف)
صنایع غذایی مائده		۱۳۸۷	۱۳۸۸	معاون مدیرعامل و مدیر برنامه‌ریزی و تعالی
مرکز آموزش و مشاوره کیفیت		۱۳۸۱	۱۳۸۶	کارشناس QHSE
پارس بدنه آذر		۱۳۷۸	۱۳۸۰	مدیر تحقیق و توسعه

* تعداد جلسات هیئت مدیره برگزار شده طی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، بیست و هشت جلسه با حضور کلیه اعضا می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



اعضای کمیته حسابرسی و سوابق آن‌ها

ردیف	نام و نام خانوادگی	تحصیلات	سمت در کمیته	اهم تجارب کاری
۱	رضا ابراهیمی	فوق لیسانس - مدیریت مالی	عضو و دبیر	سی سال فعالیت در حوزه مالی در سطوح مختلف
۲	مجید حدادی	فوق لیسانس - حسابداری	عضو	بیست سال فعالیت در حوزه حسابرسی و امور شرکت‌ها
۳	محمد رضا انصاری	فوق لیسانس - مهندسی عمران	عضو و رئیس	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.
۴	میعاد محمدی	فوق لیسانس - حسابداری	عضو	پانزده سال فعالیت در حوزه مالی و حسابرسی
۵	مهدی نفیسی	کارشناسی - مهندسی عمران	عضو	سی سال فعالیت در حوزه فنی و مهندسی

* تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، پنج جلسه با حضور کلیه اعضاء می‌باشد.

اعضای کمیته ریسک و سوابق آن‌ها

ردیف	نام و نام خانوادگی	تحصیلات	سمت در کمیته	اهم تجارب کاری
۱	مریم انصاری	فوق لیسانس - مدیریت فوق لیسانس - معماری	عضو	بیش از بیست و پنج سال سابقه در سطح مدیریت ارشد کیسون
۲	حامد کیوان‌فر	فوق لیسانس - مدیریت کسب و کار	عضو	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.
۳	ساویز محمدنوبی	فوق لیسانس - مهندسی صنایع	عضو	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.
۴	علینقی مشایخی	دکتری - مدیریت	عضو و رئیس	عضو هیئت علمی و رئیس و پایه‌گذار دانشکده مدیریت و اقتصاد دانشگاه صنعتی شریف، عضو هیئت مدیره سازمان مدیریت صنعتی
۵	حسن میرحسینی	فوق لیسانس - حسابداری	عضو	بیش از سی سال فعالیت بعنوان مدیر مالی و معاون مالی مدیرعامل
۶	سید سعید برادران حسینی	فوق لیسانس - مهندسی عمران	دبیر	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.

* تعداد جلسات کمیته ریسک برگزار شده طی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، چهار جلسه با حضور کلیه اعضاء می‌باشد.

اعضای کمیته انتصابات و سوابق آن‌ها

ردیف	نام و نام خانوادگی	تحصیلات	سمت در کمیته	اهم تجارب کاری
۱	مریم انصاری	فوق لیسانس - مدیریت فوق لیسانس - معماری	عضو	بیش از بیست و پنج سال سابقه در سطح مدیریت ارشد کیسون
۲	سید سعید برادران حسینی	فوق لیسانس - مهندسی عمران	عضو	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.
۳	مجید خدابخش	دکتری - مدیریت	عضو	هفده سال مدیر عامل شرکت‌های مختلف، نوزده سال استاندار و معاون استاندار
۴	رضا سعیدکار	لیسانس - مهندسی راه و ساختمان	عضو و رئیس	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.
۵	ساویز محمدنوبی	فوق لیسانس - مهندسی صنایع	عضو	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.
۶	حامد کیوان‌فر	فوق لیسانس - مدیریت کسب و کار	دبیر	به سوابق اعضای هیئت مدیره مراجعه شود.

* تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، هفت جلسه با حضور کلیه اعضاء می‌باشد.

۳- مهم‌ترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع و مصارف

منابع

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
الف) منابع مالی	
دریافت تسهیلات	۴,۲۷۵,۳۲۶
ب) منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی	
دریافت بابت درآمدهای عملیاتی	۵۱,۳۶۰,۳۰۷
دریافت بابت درآمدهای غیرعملیاتی	۲,۵۰۳,۴۷۷
ج) منابع حاصل از دریافت مطالبات	
دریافت مطالبات بابت عملیات	۵,۰۰۰,۰۰۰
دریافت مطالبات بابت درآمدهای غیرعملیاتی	۸۵,۰۰۰
مجموع منابع	۶۳,۲۲۴,۱۱۰

مصارف

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
الف) مصارف مالی	
پرداخت بابت تسهیلات	۲,۲۸۶,۱۳۰
پرداخت بابت سرمایه‌گذاری	۱۷,۳۸۵
خرید دارائی ثابت، تامین موجودی مواد و کالا،	۲۵۵,۶۸۸
پرداخت سود سهام	۴۷۱,۶۴۷
ب) مصارف جهت پرداخت هزینه‌های شرکت	
پرداخت بابت بهای تمام شده پروژه‌ها	۵۳,۱۹۲,۰۰۰
پرداخت بابت هزینه‌های عمومی و اداری	۱,۴۰۰,۰۰۰
ج) مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها	
پرداخت بدهی‌های عملیاتی	۵,۲۰۰,۰۰۰
مجموع مصارف	۶۲,۸۲۲,۸۵۰

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



جزئیات منابع تامین مالی

مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
	بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی			ریالی			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
۷۰۱,۳۸۳	۰	۴,۸۸۱,۳۶۱	-	-	-	۴,۸۸۱,۳۶۱	۲,۶۷۳,۷۰۴	٪۲۳	تسهیلات ریالی دریافتی از بانکها (ریالی)
۱۰,۷۹۸,۱۴۲	۳۲,۷۲۷,۲۸۱	۳۹,۰۳۸,۱۳۱	۷۱,۷۶۵,۴۱۲	۷۸,۷۴۵,۲۳۳	یورو	-	۵۰,۳۰۵,۵۶۳	٪۶	تسهیلات ارزی دریافتی از بانکها (ارزی)
۱۱,۴۹۹,۵۲۵	۳۲,۷۲۷,۲۸۱	۴۳,۹۱۹,۴۹۲	۷۱,۷۶۵,۴۱۲	-	-	۴,۸۸۱,۳۶۱	۵۲,۹۷۹,۲۶۷	-	جمع
۱۰,۷۹۸,۱۴۲	انتقال به دارایی:								
۷۰۱,۳۸۳	هزینه مالی دوره								

توضیح: شرکت در مقطع ارائه گزارش برنامه‌ای برای استفاده از تامین مالی در سال ۱۴۰۴ ندارد.

۲-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

هیئت‌مدیره به‌منظور شناسایی، ارزیابی، پایش و سیاست‌گذاری جهت اقدام متناسب با ریسک‌ها، کمیته ریسک و اتاق فکر را تشکیل داده است. پیشنهادهای این نهادها در هیئت‌مدیره مورد بحث و بررسی قرار گرفته و تبدیل به سیاست‌های اجرایی می‌گردد. اهم ریسک‌های مرتبط با شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

ریسک‌ها	راهکارهای مدیریت ریسک
ریسک سرمایه	شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل نماید در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت است. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست. کمیته ریسک شرکت، ساختار سرمایه را به‌طور مستمر بررسی می‌کند و به‌عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد.
ریسک بازار و ارز	فعالیت‌های شرکت در وهله نخست آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. تاثیر تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی بر فعالیت‌های شرکت به شرح ذیل می‌باشد: <ul style="list-style-type: none"> • پروژه‌های خارجی: در پروژه‌های خارجی، قراردادهای ارزی و در نتیجه درآمد شرکت ارزی می‌باشد. در این پروژه‌ها، افزایش نرخ ارز موجب افزایش سود پروژه‌ها می‌شود. • پروژه‌های داخلی: در اغلب پروژه‌های داخلی که نیاز به خرید از خارج باشد، در قرارداد با کارفرما بخش خرید خارج به صورت ارزی و مابقی بخش‌ها، ریالی منعقد شده است. در این پروژه‌ها، افزایش نرخ ارز تاثیری در خریدهای خارجی نداشته و بخشی از تاثیر افزایش نرخ ارز در افزایش قیمت‌های

ریسک‌ها	راهکارهای مدیریت ریسک
	<p>داخلی، معمولاً با تعدیل جبران می‌شود. در مجموع تقریباً همه پروژه‌های در دست اجرای داخلی شرکت دارای شرایط مذکور بوده و افزایش نرخ ارز تأثیر منفی محدودی در این پروژه‌ها دارد.</p> <ul style="list-style-type: none"> وام ارزی: وام ارزی دریافت شده عمدتاً در پروژه‌های خارجی مصرف شده و قاعدتاً افزایش نرخ ارز تأثیری مثبت یا منفی نخواهد داشت.
ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی	<p>سیاست‌های دولت در زمینه صنعت به‌ویژه سیاست‌های ارزی و همچنین قیمت‌های جهانی از جمله موارد اثرگذار بر شدت این ریسک هستند. افزایش تورم، تغییرات نرخ حامل‌های انرژی و افزایش قیمت حمل و نقل، منجر به افزایش قیمت نهاده‌های تولیدی می‌شود. بخشی از این افزایش قیمت‌ها با تعدیلات مندرج در قراردادهای پیمانکاری جبران می‌گردد. طبق استاندارد شماره ۹ حسابداری، درآمد پیمان‌های بلندمدت بر اساس روش هزینه به هزینه شناسایی می‌شود. طبق این روش، برآورد هزینه‌های باقیمانده پروژه‌ها با پیش‌بینی افزایش قیمت‌ها محاسبه می‌گردد و در نتیجه در شناسایی درآمد شرکت، پیش‌بینی افزایش قیمت‌ها در نظر گرفته می‌شود.</p>
ریسک اعتباری	<p>ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و منجر به زیان مالی برای شرکت شود. عمده کارفرمایان شرکت در داخل کشور دستگاه‌های دولتی یا شهرداری‌ها می‌باشند. با توجه به شرایط اقتصادی کشور، اغلب دستگاه‌های مذکور با مشکل نقدینگی مواجه بوده و تعهدات خود را با تاخیر انجام می‌دهند ولی ریسک عدم پرداخت ناچیز است.</p>
ریسک نقدینگی	<p>کاهش بودجه عمرانی، محدودیت منابع بانک‌ها و پایبندی ضعیف کارفرمایان به تعهدات مالی خود، موجب عدم دریافت به‌موقع مطالبات و کمبود نقدینگی در شرکت می‌شود که ابعاد تأثیر منفی آن بر مجموعه فعالیت‌های شرکت قابل توجه است. برای مدیریت ریسک نقدینگی، روش‌های ذیل در شرکت به کار گرفته می‌شود:</p> <ul style="list-style-type: none"> استفاده از وام‌های بانکی متناسب با اعتبار شرکت و همزمان استمهال بدهی‌های سررسید شده. انتخاب پروژه‌هایی که دارای نقدینگی بوده و توان تامین منابع دارند؛ از جمله گرایش به پروژه‌های بخش خصوصی. تامین نقدینگی از محل تهاتر دارایی‌های کارفرمایان.

علاوه بر موارد فوق‌الذکر، وقوع جنگ تحمیلی سوم از نهم اسفند ماه ۱۴۰۴ و حاکمیت شرایط پیچیده ویژه بر کشور، صنایع و اقتصاد تا کنون و فقدان اطلاعات کافی از وضعیت فعلی کشور و نبود چشم‌انداز شفاف در این زمینه از جمله در محورهای ذیل، پیش‌بینی قابل اتکای آینده را در فضایی آکنده از ابهام قرار داده است:

۱. نامشخص بودن سرنوشت، نحوه و زمان‌بندی خاتمه جنگ تحمیلی و میزان پایداری آن.
۲. تعلیق و ابهام ذاتی ناشی از شرایط آتش‌بس و مدت زمان تداوم و نحوه اجرای آن.
۳. وجود روایت‌های مختلف در ارتباط با شرایط محتمل پسا جنگ؛ به‌ویژه از منظر تداوم، حذف، قبض یا بسط تحریم‌های ظالمانه و وضعیت ارتباطات منطقه‌ای و بین‌المللی و تأثیر آنها بر امکان صدور خدمات فنی و مهندسی و زنجیره فعالیت‌ها و ارتباطات شرکت با خارج از ایران.
۴. ابهام مضاعف در پیش‌بینی مولفه‌های کلان اقتصادی در شرایط پسا جنگ؛ نظیر نرخ تورم، نرخ ارز و بودجه‌های عمرانی.

۵. ابهام در میزان آسیب‌های وارده به صنایع کارفرمایی، بالادستی و زنجیره‌های تامین مرتبط با فعالیتهای اصلی شرکت؛ از جمله:

- عدم صدور مجوز برخی کارفرمایان جهت ورود به کارگاه‌ها و نامشخص بودن زمان‌بندی تحقق آن.
- عدم انتشار اطلاعات آسیب‌های وارده به صنایع کارفرمایی و عدم انعکاس تصمیمات ایشان در ارتباط با تغییرات احتمالی در اولویت، برنامه و بودجه بازسازی نواحی آسیب‌دیده یا تداوم پروژه‌های توسعه‌ای؛ به‌عنوان نمونه:
 - نامشخص بودن برنامه و اولویت شرکت فولاد مبارکه اصفهان در خصوص بازسازی و به تولید رساندن خطوط آسیب‌دیده در جنگ یا توسعه خطوط جدید و سرمایه‌گذاری در فعالیتهای توسعه‌ای جاری از جمله پروژه‌های آب شیرین‌کن و انتقال آب به صنایع یا مواد اولیه صنعت فولاد.
 - با توجه به ضرورت تامین مالی برای بازسازی صنایع آسیب‌دیده در جنگ، تغییرات احتمالی در اولویتهای تامین مالی کلان کشور از جمله توسط صندوق توسعه ملی، تا کنون اعلام نشده است.
 - نامشخص بودن برنامه و اولویت وزارت راه و شهرسازی در خصوص بازسازی خطوط ریلی، جاده‌ها و پل‌های آسیب‌دیده در جنگ و امکان تخصیص بودجه مورد نیاز برای استمرار پیشبرد پروژه‌های قبلی یا کارهای جدید در این حوزه‌ها.
 - عدم اعلام اولویتهای صنایع پتروشیمی در بازسازی و راه‌اندازی خطوط آسیب‌دیده یا همزمان ادامه پروژه‌های توسعه‌ای؛ با توجه به کاهش درآمدها و توقف صادرات.
- نامشخص بودن وضعیت و امکانات پیشبرد خریدهای خارجی، حمل و نقل و بیمه بین‌المللی اقلام و تجهیزات به مقصد ایران و شرایط حاکم بر بنادر اصلی کشور.
- ابهام در وضعیت و ظرفیتهای جاری کشور در تولید و تامین مواد اولیه مورد نیاز فعالیتهای شرکت مانند میلگرد، مقاطع فولادی و سیمان.

۶. ابهام در فرصتهای کاری جدید در صنعت مهندسی و ساخت کشور که تابع اطلاع از استراتژی‌ها، اولویتهای و بودجه‌های کلان پسا جنگ کشور در زمینه بازسازی مناطق و صنایع آسیب‌دیده از جنگ است.

۷. نامشخص بودن وضعیت تداوم محدودیت یا گشایش دسترسی به ارتباطات بین‌المللی که در زمینه‌هایی از جمله ارتباط با شرکاء، مشاوران، تامین‌کنندگان، دفاتر برون مرزی و کارفرمایان بین‌المللی؛ حضور در مناقصات و پروژه‌های برون مرزی؛ انجام خریدهای خارجی برای پروژه‌های داخلی؛ تمدید مجوزها و به‌روز رسانی زیرساخت‌های نرم‌افزاری.

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	فروش دارایی ثابت	خرید کالا و خدمات	درآمد اجاره ماشین آلات	درآمد اجاره محل	تهاتر حساب	پرداخت بابت هزینه‌های جاری
	عمران کیسون	عضو هیئت مدیره	✓	۵۵,۴۹۰	۲۲۱,۰۰۰	۳,۲۴۹,۴۰۲	۱۷,۷۷۹	۰	۰	۰
	فراسر	عضو هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۳,۲۷۵	۳,۵۳۷,۷۱۸	۱۰۰,۳۱۰
	صنعت آبفای کیسون	عضو هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۰	۰	۱۰۰,۳۳۹
	آب و محیط زیست کیسون	عضو هیئت مدیره	✓	۶۰۰,۵۴۰	۰	۱۰,۷۴۹,۱۸۳	۰	۱۶۲,۰۰۰	۰	۰
	توسعه مهندسی کیسون	عضو هیئت مدیره	✓	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۰	۰	۹,۷۴۳
	ساختمانی کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۲۸۱,۵۲۴	۰	۵,۷۴۵,۴۴۷	۱۵,۱۸۲	۵۷,۳۷۵	۰	۰
	لوله بتن پلیمر	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۲
	پشنگ نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۳,۵۵۰	۰	۰	۰	۰
	نفت، گاز و انرژی کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۲۲۸,۰۱۱	۰	۲,۱۰۲	۰	۱۷,۰۱۰	۰	۰
	فن آوری اطلاعات کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۱۰۳,۰۰۰	۱۵۴,۳۵۰	۰	۲۱,۱۵۰	۰	۰
	تامین کالای کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۴۰,۸۰۰	۰	۶,۸۸۲	۰	۵,۱۳۰	۰	۰
	نوآوران کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۹۴,۸۰۰	۰	۰	۲۰,۲۵	۰	۲,۵۲۵
	شهرسازی کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۴,۰۶۱۷	۰	۲۰۸	۰	۱۹۰,۷۷
	پتروصنعت کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱,۵۳۳,۲۵۹	۰	۲۹,۷۴۳,۳۴۵	۱۲,۱۹۷	۰	۰	۰
	عمران ماشین خاورمیانه	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۲۸,۵۰۳	۱۱۸,۰۰۰	۴۸,۶۴۵	۱,۱۲۹,۱۵۳	۲۳,۴۲۶	۰	۰
	بتن صنایع کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۰۲
	نظام گستر کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۲۵,۸۰۸	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۹
	توسعه توانگاه سیرجان	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۴۰	۰	۴۲,۱۹۷
	برق و نیروگاهی کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۲,۸۵۱	۰	۲۵۷,۷۹۹	۰	۳۲,۸۰۵	۰	۰
	توسعه ریلی کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۸۶,۲۴۹	۶۶,۷۹۳	۴,۹۹۷,۸۶۵	۰	۱۵,۵۲۵	۰	۰
	دریا خاک پی	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۳۷,۶۶۵	۰	۷۶
	توسعه انرژی غرب	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۷۵۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۰	۰	۶۲
	کیسون بین الملل یکم	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۶,۶۶۶	۰	۰	۰	۸,۷۷۵	۳۸۶,۸۳۴	۴۱۳,۵۲۱
	کارگزاری رسمی بیمه مستقیم بر خط کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸
	کیسون انرژی شرق	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۸,۶۴۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۰	۰	۵۸
	توسعه انرژی تابان یکم	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۰	۰	۳۰۰
	مانا انرژی کیسون	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۰	۱۹,۴۴۰	۰	۳۶
	جمع کل			۳,۰۷۴,۰۳۲	۶۰۳,۵۹۳	۵۵,۱۲۴,۹۹۶	۱,۱۷۴,۳۱۱	۴۳۰,۱۰۹	۳,۹۲۴,۵۵۲	۶۱۳,۱۲۵

تجزیه فرعی

۳-۴- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعوی	له / علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه‌ای از رای صادره
۱	مطالبه وجه - امیرحسین زعفرانلو	۱۳۹۶	له	۲۱۸ مفتح	هشتاد میلیارد ریال به علاوه خسارت تاخیر در تادیه	در مرحله صدور اجراییه	رای قطعی به نفع کیسون صادر شد
۲	مطالبه وجه - مشارکت گاماک	۱۳۹۷	له	۴۲ شهید صدر	مقوم به دویست میلیون ریال	در مرحله صدور اجراییه	اجرای رای داور به نفع کیسون
۳	فروش مال غیر، کلاهبرداری و خیانت در امانت - شرکت بارفربری آراز	۱۴۰۱	له	۱۱۸۰ قدس	غیرمالی	رسیدگی در مرحله بدوی	-
۴	ابطال نام تجاری کیسون - شرکت تحکیم برج کیسون	۱۴۰۲	له	۳ بهشتی	غیرمالی	رای بدوی به نفع کیسون صادر شد	-
۵	نقض حقوق ناشی از ثبت علائم تجاری و کلاهبرداری - شرکت توسعه نیکان آتیه	۱۴۰۲	له	۱۰۴۳ شهید قدوسی	غیرمالی	مختومه به نفع کیسون	-
۶	تقاضای ورشکستگی - شرکت نورد فولاد کرمانشاه	۱۴۰۲	له	۷۹ تجدیدنظر	مقوم به دویست میلیون ریال	رسیدگی در مرحله تجدیدنظر	-
۷	الزام به تحویل مبیع - شرکت فولاد برسیان	۱۴۰۲	له	۲۱ اصفهان	مقوم به یک میلیارد ریال	رسیدگی در مرحله بدوی	-
۸	مطالبه وجه - گنمیری	۱۴۰۳	له	۱۵ تجدیدنظر	پانصد و هفده میلیارد ریال	در مرحله شناسایی اموال	رای قطعی به نفع کیسون صادر شد
۹	الزام به پرداخت جایزه صادراتی - سازمان توسعه تجارت	۱۴۰۳	له	۸۵ تجدیدنظر	یکصد و هشتاد و هشت میلیارد ریال	رای قطعی به نفع کیسون صادر شد	-
۱۰	الزام به استرداد مبالغ اضافه دریافت - بانک دی	۱۴۰۳	له	۴۳ صدر	مقوم به دویست میلیون ریال	رسیدگی در مرحله بدوی	-
۱۱	مطالبه وجه - شرکت جهان فولاد تابان	۱۴۰۴	له	۱۴۲ تجاری	پنج میلیارد ریال	رسیدگی در مرحله تجدیدنظر	رای بدوی به نفع کیسون صادر شد
۱۲	اعلام بطلان فسخ قرارداد طرح اقدام ملی مسکن اراک	۱۴۰۴	له	۹۸ عدالت	مقوم به یک میلیارد و ده میلیون ریال	رسیدگی در مرحله بدوی	-
۱۳	رفع مزاحمت - درودگر	۱۴۰۳	علیه	۲ سلفچگان	غیرمالی	رسیدگی در مرحله تجدیدنظر	رای بدوی به نفع کیسون صادر شد
۱۴	مطالبه وجه - شرکت سروش صنعت پوشهر	۱۴۰۳	علیه	۳ عسلویه	دو میلیارد ریال	رسیدگی در مرحله بدوی	-
۱۵	سهیمیه سوخت کارگاهی	۱۴۰۳	علیه	۱ بازپرسی جاسک	غیرمالی	رسیدگی در مرحله بدوی	-

طولانی شدن دعاوی حقوقی، به دلیل زمان بر بودن تشریفات حقوقی و قضایی و سیر مراحل اداری و قانونی مربوطه و اطاله دادرسی است. مسائل مربوط به پروژه‌های قطار شهری اهواز و مخازن جاسک، در فرآیند داورى در چارچوب شرایط و مفاد قرارداد و قوانین موضوعه است.

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

گزیده اطلاعات شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
الف- اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (میلیون ریال)			
درآمد عملیاتی	۶۴,۲۱۱,۵۷۱	۵۸,۶۴۰,۵۱۳	۸۹,۸۷۶,۴۶۸
سود (زیان) عملیاتی	(۵۲۵,۲۲۳)	۱,۱۵۶,۶۸۲	(۴۱۲,۳۸۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴,۷۲۰,۷۹۸	۲,۵۵۰,۲۷۶	۴,۰۱۸,۲۶۱
سود خالص- پس از کسر مالیات	۳,۳۱۸,۸۵۰	۱,۷۵۸,۱۶۹	۳,۰۴۹,۲۶۵
وجوه نقد حاصل از فعالیت عملیاتی	(۳,۶۰۱,۴۷۴)	۱,۶۷۵,۹۸۳	۲,۱۲۳,۹۳۷
ب- اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (میلیون ریال)			
جمع دارایی‌ها	۲۴۳,۳۹۱,۰۳۰	۱۹۹,۸۱۲,۷۸۵	۲۰۶,۵۰۴,۸۵۲
جمع بدهی‌ها	۱۹۹,۳۱۱,۶۹۰	۱۵۵,۶۳۳,۰۹۱	۱۶۵,۳۲۴,۳۶۳
سرمایه ثبت شده	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه	۴۴,۰۷۹,۳۴۰	۴۴,۱۷۹,۶۹۴	۴۱,۱۸۰,۴۸۹

اقلام صورت سود و زیان شرکت اصلی

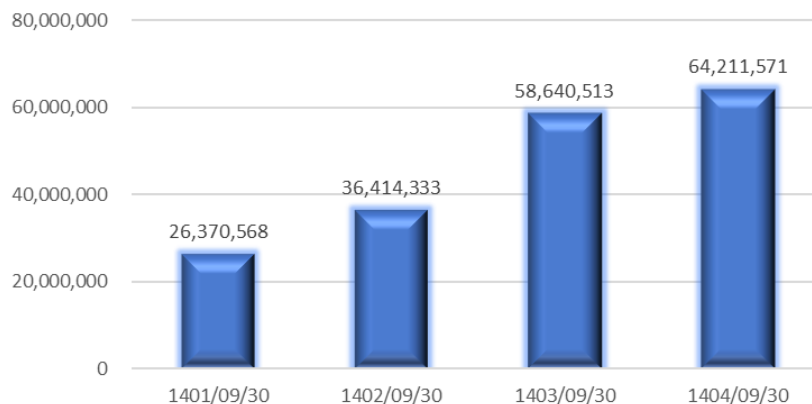
مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره ۹ منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۹ منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات دوره آخر نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی	۶۴,۲۱۱,۵۷۱	۵۸,۶۴۰,۵۱۳	۳۶,۴۱۴,۳۳۳	۸۹,۸۷۶,۴۶۸	۱۰٪
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۶۳,۱۹۲,۸۱۶)	(۵۷,۴۸۳,۸۳۱)	(۳۴,۳۷۰,۸۱۵)	(۸۸,۷۷۹,۲۱۴)	۱۰٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۴۳,۹۷۸)	(۱,۰۴۰,۰۴۶)	(۷۹۷,۰۶۶)	(۱,۵۰۹,۶۳۷)	۴۸٪
هزینه‌های مالی	(۷۰۱,۳۸۳)	(۵۷۶,۸۰۴)	(۵۶۱,۱۲۵)	(۳۹۲,۹۹۷)	۲۲٪
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴,۷۲۰,۷۹۸	۲,۵۵۰,۲۷۶	۱,۰۵۴,۲۳۸	۴,۰۱۸,۲۶۱	۸۵٪
سود قبل از مالیات	۳,۴۹۴,۱۹۲	۲,۰۹۰,۱۰۸	۱,۷۳۹,۵۶۵	۳,۰۲۲,۸۸۱	۶۷٪
سود خالص	۳,۳۱۸,۸۵۰	۱,۷۵۸,۱۶۹	۱,۵۵۲,۵۸۰	۳,۰۴۹,۲۶۵	۸۹٪

توضیحات: دلایل تغییرات اقلام جدول فوق، به شرح ذیل می‌باشد:

- افزایش درآمد عملیاتی و بهای تمام شده به دلیل افزایش فعالیت‌های اجرایی پروژه‌های در دست اجرای شرکت می‌باشد.
- افزایش هزینه‌های فروش، اداری و عمومی، عمدتاً ناشی از افزایش قانونی هزینه‌های پرسنلی و افزایش هزینه‌های ناشی از تورم است.

نمودار مقایسه‌ای در آمد عملیاتی (میلیون ریال)



نمودار مقایسه‌ای سود ناخالص و سود خالص (میلیون ریال)



گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



هزینه‌های سربار و عمومی و اداری

مبالغ به میلیون ریال

هزینه‌های اداری، عمومی و فروش				شرح
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۱,۲۰۲,۲۷۵	۱,۲۹۴,۹۴۹	۴۴۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	هزینه حقوق و دستمزد
۱۰,۳۷۶	۳۳,۲۶۳	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	هزینه استهلاک
۶,۰۰۸	۱۳,۰۹۱	۷,۰۰۰	۸,۰۰۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۸۸,۲۳۸	۲۷,۵۰۱	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	هزینه مواد غیرمستقیم مصرفی
۱۷,۳۰۷	۲۶,۰۵۵	۸,۵۰۰	۵,۰۰۰	هزینه تبلیغات (کاریابی)
۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳۴,۶۸۴	۶۶,۷۳۹	۲۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۱۵۰,۷۴۹	۸۲,۳۸۰	۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۱,۵۰۹,۶۳۷	۱,۵۴۳,۹۷۸	۵۳۳,۵۰۰	۵۷۱,۰۰۰	جمع کل

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
۶,۸۷۱,۱۱۶	۷,۲۵۲	سود (زیان) حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۲,۴۸۰,۸۱۹	۷۲۴,۳۱۱	اجاره ماشین‌آلات
۳۷۵,۰۱۸	۴۳۷,۴۱۶	اجاره محل
۲۶,۵۸۰	۱۲,۹۱۰	سود سپرده‌های بانکی
۰	۰	سود اوراق مشارکت
۹,۷۵۳,۵۳۳	۱,۱۸۱,۸۸۹	جمع کل

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
۵۴۴,۸۱۰	۳,۸۷۷,۸۲۲	سود (زیان) فروش دارایی ثابت
۹۹,۶۵۱	(۷,۹۰۰)	سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری
(۵۰,۰۷۸,۱۶۹)	۱۷۴,۹۸۰	سود (زیان) تسعیر ارز
۵۰,۵۳۹	۲۷,۷۱۴	سود (زیان) فروش ضایعات
(۱,۳۵۲,۱۰۳)	(۵۳۳,۷۰۷)	سایر اقلام
(۵,۷۳۵,۲۷۲)	۳,۵۳۸,۹۰۹	جمع کل

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



وضعیت پیشرفت فیزیکی تجمعی پروژه‌های شرکت در انتهای دوره گزارش

وضعیت پیشرفت	پروژه	حوزه تخصصی
٪۸	ساختمان Cargo فرودگاه بغداد	مسکن و ساختمان
٪۱۰۰	اضافه اشکوب ساختمان شمالی دیوان عدالت اداری	
٪۹۹.۹۴	پارکینگ اتاق بازرگانی ایران	
٪۵۳.۸۹	شبستان حرم مطهر رضوی	
٪۸۵.۸۷	باغ موزه بانک مرکزی	
٪۹۵.۳۵	طرح توسعه ۴ هزار تنی کارخانه لاستیک بارز کردستان	
٪۳۵.۰۸	طرح توسعه ۱۰ هزار تنی کارخانه لاستیک بارز کردستان	
٪۵۹.۳۶	طرح اقدام ملی مسکن پردیس - بلوک‌ها	
٪۲۴.۹۲	طرح اقدام ملی مسکن پردیس - محوطه‌سازی	
٪۹.۶۸	احداث ۲۰۶ واحد مسکونی، مدارس و محوطه‌های شهرک حاج میرزایی	
٪۲۲.۴	قطعه یازده راه‌آهن زاهدان - مشهد	حمل و نقل ریلی
٪۹۶.۲۵	دو خطه کردن راه‌آهن محور ارزنگ - ساسان	
٪۹۹.۰۳	دو خطه کردن راه‌آهن محور شبنم - مشک	
٪۴۳.۵	تکمیل اتصال منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان و سایر خطوط آنتنی قم به شبکه ریلی کشور	برق و نیروگاهی
٪۱۰۰	خطوط انتقال برق اصفهان	
٪۱۰۰	بازار بزرگ ایران (ایران مال)	سیویل
٪۱۰۰	مخازن ذخیره‌سازی قیر چابهار	
٪۳۸.۴۵	شبکه آبیاری زهکشی قره‌سو - زرین‌گل	
٪۹۲.۳۸	خطوط نفتی بندر بهشتی چابهار	
٪۹۷	تصفیه‌خانه فاضلاب شرق اهواز	آب و محیط‌زیست
٪۶۷.۵۹	برج خنک کننده هیبریدی پالایشگاه اصفهان	
٪۲۰.۶۸	آب شیرین کن چابهار	
٪۱۰۰	آب شیرین کن بندرعباس	نفت، گاز و صنعت
٪۳۹.۴	توسعه فرآورش گاز فراشبد	
٪۶۴.۱	کارخانه کنسانتره سنگ آهن سنگان	
٪۶۱.۱	خط انتقال و انباشت باطله خشک شرکت صنایع معدنی فولاد سنگان خراسان	
٪۱۰۰	طرح توسعه کراشر فولاد سنگان	
٪۹۵.۵۶	ساختمان و نصب و پیش‌راه‌اندازی پروژه متانول دنا	
٪۸۹.۰۲	محوطه انباشت، برداشت و بارگیری ریلی گل‌گهر	
٪۸۴.۸۴	پیش‌فرآوری خوراک ورودی خط چهارم گل‌گهر	
٪۳۶.۶	خط نورد گرم شماره دو فولاد مبارکه اصفهان	
٪۸۲.۹۱	کارخانه مجتمع فروآلیاژ چادرملو	
٪۷.۹۷	برداشت داده‌های لرزه‌نگاری سه بعدی در میداین نفتی گچساران، چلینگر و گرنگان	
٪۲۶.۵۲	تکمیل یک حلقه چاه اکتشافی و حفاری یک حلقه چاه توصیفی / تولیدی میدان اروند	
٪۷۲.۵	آماده سازی اراضی ۱۴۰ هکتاری شهرک مسکونی خواف	
٪۱۰۰	احداث محوطه تجهیز کارگاه و پارکینگ ماشین آلات سنگین سنگان	

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، معادل ۱۵ ریال به ازای هر سهم و مجموعاً ۴۲۰،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۴ جهت پرداخت از طریق سجام، به حساب شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت شده است. از مجموع مبلغ فوق، مبلغ ۴۱۶،۸۲۰ میلیون ریال به سهامداران پرداخت شده و مبلغ ۳،۱۸۰ میلیون ریال (مربوط به سهام توقیف، سهامداران فاقد سجام یا دارای مشکلات قانونی در حساب بانکی)، باقی مانده است. پرداخت مبلغ باقی مانده فوق مستلزم تکمیل اطلاعات از طریق پورتال سهامداران کیسون و حسب مورد، مکاتبه با شرکت و رفع موانع قانونی از سوی سهامداران مربوطه و مراجع قانونی است.

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها و ترکیب دارایی‌ها

شرکت‌های سرمایه‌پذیر

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	
-	۹۶,۰۰۰	%۹۶	۱,۶۴۴	۹۶,۰۰۰	%۹۶	۸۶,۴۰۰	۹۶,۰۰۰	%۹۶	۳۳,۶۰۰	۹۶,۰۰۰	%۹۶	ساختمانی کیسون
-	۳۳۶,۰۰۰	%۹۶	۸۶,۴۰۰	۳۳۶,۰۰۰	%۹۶	۴۸۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰	%۹۶	۰	۳۳۶,۰۰۰	%۹۶	آب و محیط زیست کیسون
-	۹۶,۰۰۰	%۹۶	۱۰۰,۸۰۰	۹۶,۰۰۰	%۹۶	۲۵۹,۲۰۰	۳۲,۱۶۰	%۹۶	۰	۳۲,۱۶۰	%۹۶	پتروصنعت کیسون
-	۵۷,۶۰۰	%۹۶	۱۱۵,۲۰۰	۵۷,۶۰۰	%۹۶	۱۷۲,۸۰۰	۵۷,۶۰۰	%۹۶	۶۷,۲۰۰	۵۷,۶۰۰	%۹۶	عمران کیسون
-	۹۶,۰۰۰	%۹۶	۰	۹۶,۰۰۰	%۹۶	۱۱۵,۲۰۰	۴۸,۰۰۰	%۹۶	۷۶,۸۰۰	۹,۶۰۰	%۹۶	برق و نیروگاهی کیسون
-	۹۶۰	%۹۶	۱۷,۲۸۰	۹۶۰	%۹۶	-	-	-	-	-	-	توسعه ریلی کیسون
-	۱۰	%۹۸	۱,۰۶۶,۲۴۰	۱۰	%۹۸	۲۴۵,۰۰۰	۱۰	%۹۸	۱۴۷,۰۰۰	۱۰	%۹۸	توسعه مهندسی کیسون
-	۹۸	%۹۸	۱,۰۴۸,۶۰۰	۹۸	%۹۸	۲۴۵,۰۰۰	۹۸	%۹۸	۱۴۷,۰۰۰	۹۸	%۹۸	صنعت آبفای کیسون
-	۵,۱۰۰,۰۰۰	%۶۰	۴,۰۲۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	%۶۰	۲۵۸,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	%۶۰	۶۳۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	%۶۰	فراسر
-	۱۳,۲۰۰	%۸۸	۸۶,۳۹۸	۱۳,۲۰۰	%۸۸	-	-	-	-	-	-	عمران ماشین خاورمیانه
-	۳۶۱,۴۲۳	%۲۰	۱۹	۳۶۱,۴۲۳	%۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۴	%۱۰	۱۴,۰۰۰	۱۱,۴۷۴	%۱۰	لوله بتن پلیمر
-	۴۸,۹۰۰	%۸۱.۵	۴۰,۷۵۰	۴۸,۹۰۰	%۸۱.۵	۹,۷۸۰	۲۴,۴۵۰	%۸۱.۵	۲۴,۴۵۰	۲۸,۸۰۰	%۹۶	فناوری اطلاعات کیسون
-	۹۳,۶۰۰	%۷۸	۰	۹۳,۶۰۰	%۷۸	۰	۲۱,۶۰۰	%۱۸	۴,۳۲۰	۲۱,۶۰۰	%۱۸	نفت، گاز و انرژی کیسون
-	۳,۳۰۰	%۳۰	۰	۳,۳۰۰	%۳۰	۰	۳,۳۰۰	%۳۰	۰	۳,۳۰۰	%۳۰	تامین کالای کیسون

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد مالکیت	
-	۲۰۰	%۲۰	۰	۲۰۰	%۲۰	۰	۲۰۰	%۲۰	۰	۲۰۰	%۲۰	نظام گستر کیسون
-	۴,۶۰۵	%۲۵	۲۶۶,۲۵۰	۴,۶۰۵	%۲۵	۰	۴,۶۰۵	%۲۵	۰	۴,۶۰۵	%۲۵	پشنگ نوین
-	۱۴,۹۸۵	%۷۴	۱۰,۳۶۰	۱۴,۸۰۰	%۷۴	-	-	-	-	-	-	کارگزاری رسمی بیمه مستقیم برخط کیسون
-	۱۰,۵۰۰	%۳۵	۰	۱۰,۵۰۰	%۳۵	۰	۱۲,۰۰۰	%۴۰	-	-	-	نوآوران کیسون
-	۱۰۴,۰۰۰	%۲۰	۰	۱۰۴,۰۰۰	%۲۰	۰	۱۰۴,۰۰۰	%۲۰	۰	۱۰۴,۰۰۰	%۲۰	بتن صنایع کیسون
-	۳۷۷,۰۰۰	%۹۹	۰	۱۴۷,۰۰۰	%۹۸	۰	۹۸۰	%۹۸	۰	۹۸۰	%۹۸	توسعه توانگاه سیرجان
۷,۲۵۲	۰	%۰	۰	۱۴۱,۱۲۰	%۹۸	-	-	-	-	-	-	توسعه انرژی غرب
-	۷,۹۰۰	%۷۹	۰	۷,۹۰۰	%۷۹	-	-	-	-	-	-	کیسون بین‌الملل یکم
-	۹۶۰	%۹۶	۰	۹۶۰	%۹۶	۰	۷۷۰	%۷۷	-	-	-	شهرسازی کیسون
-	۱۰	%۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مانا انرژی کیسون
-	۹,۸۰۰	%۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کیسون انرژی شرق
-	۲,۵۳۰,۱۶۷	%۱۰۰	۰	۲,۵۳۰,۱۶۷	%۱۰۰	۰	۲,۵۳۰,۱۶۷	%۱۰۰	۰	۲,۵۳۰,۱۶۷	%۱۰۰	بلپارس
-	۱۹۳	%۱۰۰	۰	۱۹۳	%۱۰۰	۰	۱۹۳	%۱۰	۰	۱۹۳	%۱۰	کیسون بلاروس

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



ترکیب دارایی‌ها

مبالغ به میلیون به ریال

دوره مالی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
موجودی نقد	۳,۰۳۸,۷۹۷	۲,۶۳۷,۵۳۷
سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۱۹,۵۱۶	۱۹,۴۱۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳۵,۵۳۳,۰۹۰	۱۰۶,۴۸۳,۱۹۰
موجودی مواد و کالا	۳۵,۴۳۵,۱۳۶	۲۵,۲۳۱,۶۱۰
پیش‌پرداخت‌ها	۲۷,۳۱۳,۳۹۹	۲۸,۹۵۱,۹۴۹
جمع دارایی‌های جاری	۲۰۱,۳۳۹,۹۳۸	۱۶۳,۳۲۳,۷۰۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴,۲۲۹,۱۶۵	۱۴,۱۲۲,۶۸۶
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱,۱۱۰,۳۸۶	۲۲,۱۰۳,۲۵۶
دارایی‌های نامشهود	۳۷,۶۷۱	۹۰,۱۵
سایر دارایی‌ها	۶,۶۷۳,۸۷۰	۶,۹۴۶,۱۹۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۲,۰۵۱,۰۹۲	۴۳,۱۸۱,۱۵۱
جمع دارایی‌ها	۲۴۳,۳۹۱,۰۳۰	۲۰۶,۵۰۴,۸۵۲

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نسبت‌های نقدینگی			
نسبت جاری	۱.۳۲	۱.۰۸	۱.۲۶
نسبت آتی	۰.۹۱	۰.۷۷	۰.۸۴
نسبت دارایی جاری به کل دارایی	۰.۸۳	۰.۸۳	۰.۸۰
نسبت‌های اهرمی			
نسبت بدهی‌ها به دارایی‌ها	۰.۸۲	۰.۷۸	۰.۸۱
نسبت مالکانه	۰.۱۸	۰.۲۲	۰.۱۹

۶- جمع‌بندی

مهم‌ترین برنامه‌ها و اهداف شرکت، توسعه هوشمندانه فعالیت‌های حوزه مهندسی و ساخت (شامل پیشبرد پروژه‌های در دست اجرا و کارایی اخذ پروژه‌های جدید در بازارهای داخلی و بین‌المللی در قالب صادرات خدمات فنی و مهندسی)، تنوع‌بخشی، توسعه سرمایه‌گذاری‌ها و ورود به کسب و کارهای جدید و ارتقای تاب‌آوری و بهره‌وری و توسعه نوآوری همراه با ارتقای ظرفیت‌های مدیریتی، سازمانی و سرمایه‌های انسانی در جهت خلق ارزش پایدار برای ذینفعان می‌باشد که انتظار می‌رود با پیشرفت برنامه‌ها، نتایج و آثار عملیاتی و اقتصادی آن‌ها به تدریج در دوره‌های آتی محقق گردد. **علیرغم موارد فوق‌الذکر، وقوع جنگ تحمیلی سوم از اسفند ماه**

گزارش تفسیری مدیریت

میان دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱۴۰۴، موجب شده است که صنعت مهندسی و ساخت در معرض ابهام‌ها و عدم قطعیت‌های فزاینده‌ای از سوی عوامل بیرونی و خارج از کنترل شرکت قرار گیرد که احتمال هرگونه تغییر نسبت به برآوردها و پیش‌بینی‌ها را افزایش داده است.