



تحلیل و ارزیابی

شرکت کیسون

(سهامی عام)

معرفی شرکت

شرکت کیسون در سال ۱۳۵۴ با سرمایه ۱۶/۶ میلیون ریال تاسیس شد و فعالیت خود را در حوزه ساخت و ساز آغاز کرد و با بیش از سه دهه تجربه در اجرای پروژه های بزرگ در عرصه هایی مانند احداث مجتمع های صنایع نفت، گاز و پتروشیمی، کارخانه های صنعتی، جاده بزرگراه، زیرگذر تونل، سد، فرودگاه، مجموعه های مسکونی و تجاری، شبکه های آبیاری و زهکشی، مترو و سیستم های انتقال و تصفیه آب و فاضلاب، است. سرمایه شرکت در حال حاضر ۳,۸۴۰ میلیارد ریال است.

موضوع فعالیت شرکت

مقاطع کاری راه و ساختمان، تأسیسات ساختمانی و شهری، راه سازی، عملیات حفاری و سد سازی، انواع خط لوله، تونل، کارهای معدن، خدمات فنی و مهندسی، طراحی و محاسبه و کنترل پروژه، کنترل کیفیت و طرح و اجرای همزمان پروژه ها در داخل و خارج از کشور و خرید و فروش محصولات و تأسیس کارخانه و یا کارگاه برای ساخت و تولید مصالح و ابزار و قالب های فلزی ساختمان و مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها در اجرای موضوع شرکت.

شرکت در یک نگاه

اطلاعات کلی شرکت - ۲۰ اردیبهشت ۱۳۹۶		
اندازه شرکت: کوچک	پذیرفته شده در: بازار پایه فرابورس	نماد: کیسون
HML: میانه	سرمایه (میلیون ریال): ۳,۸۴,۰۰۰	قیمت (ریال): ۲,۴۲۵
تعداد کارکنان سال ۹۴: ۳۱۷۰ نفر	تعداد کارکنان سال ۹۵: ۳۳۱۰ نفر	ارزش بازار (میلیون ریال): ۹,۳۱۲,۰۰۰
P/BV: ۱/۷	EPS شش ماهه ۹۵ - ریال: ۷۵	EPS ۹۴ - ریال: ۷۰ و DPS ۹۴ - ریال: ۴۰

- ✓ شرکت سود هر سهم سال ۱۳۹۵ را معادل ۱۵۴ ریال لحاظ کرده است.
- ✓ در تاریخ ۲۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶، شرکت کیسون در مرحله ی پیش ارزیابی که به منظور بررسی توانمندی های شرکت ها صورت می گیرد، برای حضور در یک پروژه ی عظیم نفتی در کشور عراق، از سوی وزارت نفت آن کشور واجد صلاحیت و شرایط شناخته شد.

ترکیب سهامداران

درصد	سهام	سهامداران
۱۷,۲٪	۶۶۰,۵۷۳,۳۸۲	شرکت فراسر
۱۹,۶٪	۷۵۴,۱۷۶,۰۰۰	محمد رضا انصاری
۸٪	۳۰۸,۶۴۶,۰۰۰	آنسه انصاری
۷,۵٪	۲۸۶,۰۸۰,۰۰۰	آسیم انصاری
۶,۴٪	۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	هرمز انصاری
۴۱,۳٪	۱,۵۸۵,۷۲۴,۶۱۸	سایرین
۱۰۰٪	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

اعضای هیئت مدیره شرکت:

سمت	نام عضو حقیقی یا حقوقی هیئت مدیره
رئیس هیئت مدیره	محمد رضا انصاری
نایب رئیس هیئت مدیره	رضا سعیدکار
عضو هیئت مدیره	آرش جنابی
عضو هیئت مدیره	بهزاد حاجی شیر محمدی
عضو هیئت مدیره	علی محمد کامران کیائی
مدیر عامل	*گیتی سیف الهی مقدم

تغییرات سرمایه شرکت:

محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	تاریخ افزایش سرمایه
آورده نقدی	۱۶,۶	۱۳۵۴/۰۵/۱۳
آورده نقدی	۶۰	۱۳۵۵/۰۶/۰۴
آورده نقدی و مطالبات سهامداران	۱,۵۰۰	۱۳۷۴/۰۱/۲۰
آورده نقدی	۲,۰۰۰	۱۳۸۲/۰۹/۲۵
آورده نقدی	۲,۵۰۰	۱۳۸۳/۱۰/۲۱
آورده نقدی	۳,۲۵۰	۱۳۸۵/۰۲/۱۹
آورده نقدی	۴,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۴/۳۰
مطالبات حال شده و سود انباشته	۱۶۰,۰۰۰	۱۳۸۷/۱۰/۱۶
سود انباشته	۶۴۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۸/۱۳
مطالبات حال شده	۱,۲۸۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۶/۲۱
تجدید ارزیابی دارایی‌ها در گروه زمین و ساختمان و بخشی از سود انباشته	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۲۶

✓ شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۶ به منظور افزایش سرمایه، اقدام به تجدید ارزیابی دارایی‌ها در گروه زمین و ساختمان کرده است.

اطلاعات ترازنامه‌ای:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	شش ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی شده	نه ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی نشده
جمع دارایی‌های جاری	۱۹,۱۴۸,۵۰۸	۱۶,۲۶۲,۱۶۴	۱۶,۲۹۹,۵۷۴	۱۶,۸۳۶,۲۲۷
جمع دارایی‌های غیر جاری	۹,۳۸۵,۴۲۷	۸,۳۳۴,۹۸۷	۸,۲۷۷,۵۸۱	۸,۲۵۵,۹۱۱
جمع کل دارایی‌ها	۲۸,۵۳۳,۹۳۵	۲۴,۵۹۷,۱۵۱	۲۴,۵۷۷,۱۵۵	۲۵,۰۹۳,۱۳۸
جمع بدهی‌های جاری	۲۰,۵۵۹,۸۷۴	۱۶,۳۴۰,۶۹۷	۱۷,۳۶۲,۷۶۴	۱۷,۸۱۹,۴۱۹
جمع بدهی‌های غیر جاری	۲,۵۹۰,۶۲۹	۲,۸۰۹,۵۵۹	۱,۶۳۲,۲۲۱	۱,۸۰۸,۰۲۷
جمع کل بدهی‌ها	۲۳,۱۵۰,۵۰۳	۱۹,۱۵۰,۲۵۶	۱۸,۹۹۴,۹۸۵	۱۹,۶۲۷,۴۴۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۳۸۳,۴۳۲	۵,۴۴۶,۸۹۵	۵,۵۸۲,۱۷۰	۵,۴۶۵,۶۹۲
جمع کل بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۸,۵۳۳,۹۳۵	۲۴,۵۹۷,۱۵۱	۲۴,۵۷۷,۱۵۵	۲۵,۰۹۳,۱۳۸

الف) مهمترین اقلام دارایی‌های جاری

ارقام به میلیون ریال

اقلام دارایی‌های جاری				
شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	شش ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی شده	نه ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی نشده
موجودی نقد	۲,۲۳۹,۰۹۸	۵۷۵,۹۴۵	۳۰۲,۸۷۵	۳۳۳,۰۴۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۹۲,۵۴۹	۶۰,۸۰۷	۶۱,۶۲۴	۷۸,۲۵۲
حسابهای دریافتی تجاری	۵,۳۱۹,۶۳۳	۶,۲۵۱,۴۷۱	۷,۰۳۷,۸۸۷	۷,۴۳۹,۳۱۲
حسابهای دریافتی غیر تجاری	۵,۰۶۳,۲۵۷	۶,۰۰۸,۳۴۷	۵,۶۵۸,۷۶۷	۵,۸۲۵,۴۴۶
موجودی مواد و کالا	۴,۴۶۵,۶۰۸	۲,۶۰۱,۳۷۲	۲,۴۹۵,۷۹۰	۲,۴۹۸,۶۴۵
پیش پرداختها و سفارشات	۱,۶۶۸,۳۶۳	۷۶۴,۲۲۲	۷۴۲,۶۳۱	۶۶۱,۵۳۰
جمع کل دارایی‌های جاری	۱۹,۱۴۸,۵۰۸	۱۶,۲۶۲,۱۶۴	۱۶,۲۹۹,۵۷۴	۱۶,۸۳۶,۲۲۷

✓ همان طور که جدول فوق نشان می‌دهد مهمترین بخش از دارایی‌های جاری مربوط به حساب‌های دریافتی و موجودی مواد و کالا می‌باشد. اقلام تشکیل دهنده حساب‌ها و اسناد دریافتی با توجه به صورت‌های مالی شش ماهه ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) و دوازده ماهه ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۴	حسابها و اسناد دریافتنی (حسابرسی شده) - شش ماهه ۱۳۹۵					
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	شرح
۶,۲۵۱,۴۷۱	۷,۰۳۷,۸۸۷	(۵۷۲,۳۵۱)	۷,۶۱۰,۲۳۸	۱,۵۹۴,۱۴۶	۶,۰۱۶,۰۹۲	تجاری
۶,۰۰۸,۳۴۷	۵,۶۵۸,۷۶۷	(۰)	۵,۶۵۸,۷۶۷	۴,۴۷۸,۸۷۷	۱,۱۷۹,۸۹۰	غیر تجاری
۱۲,۲۵۹,۸۸	۱۲,۶۹۶,۶۵۴					جمع کل

✓ از ۷,۰۳۷,۸۸۷ میلیون ریال حسابهای دریافتنی تجاری، مبلغ ۴,۸۶۹,۹۹۳ میلیون ریال مربوط به مبالغ قابل بازیافت پیمان می باشد.

✓ از ۵,۶۵۸,۷۶۷ میلیون ریال حسابهای دریافتنی غیر تجاری، مبلغ ۲,۰۵۹,۶۹۲ میلیون ریال مربوط به شرکت های فرعی و مبلغ ۲,۶۳۳,۲۵۰ میلیون ریال مربوط به شرکت بل پارس می باشد.

ارقام تشکیل دهنده موجودی مواد و کالا نیز به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۴	موجودی مواد و کالا (حسابرسی شده) - شش ماهه ۱۳۹۵	
۱,۳۱۶,۹۲۶	۱,۱۸۹,۶۷۵	موجودی انبار (شامل لوازم ساختمانی در پروژه ها)
۸۸۸,۹۹۸	۱,۰۴۸,۰۹۹	موجودی املاک
۳۹۵,۴۴۸	۲۵۸,۰۱۶	سایر
۲,۶۰۱,۳۷۲	۲,۴۹۵,۷۹۰	جمع

✓ از ۱,۰۴۸,۰۹۹ میلیون ریال موجودی املاک، ۷۷۸,۷۴۶ میلیون ریال مربوط به خانه سازی العامریه عراق می باشد که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ مورد اصابت ۱۸ فروند موشک قرار گرفته و بر اساس برآوردهای اولیه توسط مدیران پروژه ۶/۵ میلیون دلار معادل ۲۳ میلیارد ریال خسارت به پروژه مذکور وارد شده است.

ب) اقلام دارایی های غیر جاری

اقلام به میلیون ریال

اقلام دارایی های غیر جاری				
شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	شش ماهه	نه ماهه ۱۳۹۵
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	۱۳۹۵ حسابرسی شده	حسابرسی نشده
دریافتنی های بلندمدت	۱,۸۷۱,۸۱۴	۲,۰۴۱,۰۸۶	۲,۱۴۲,۸۵۹	۲,۲۰۵,۹۰۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵۵۹,۸۷۵	۸۱۷,۰۴۳	۱,۰۳۱,۶۷۴	۱,۰۵۰,۱۱۲
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۱۵,۲۸۷	۳,۹۶۶	۳,۸۸۰	۳,۸۷۱
دارایی های ثابت مشهود	۶,۷۶۴,۰۸۴	۵,۲۱۷,۴۶۷	۴,۸۶۸,۳۰۳	۴,۷۲۴,۷۵۴
سایر دارایی ها	۱۷۴,۳۶۷	۲۵۵,۴۲۵	۲۳۰,۸۶۵	۲۷۱,۲۶۹
جمع کل دارایی های غیر جاری	۹,۳۸۵,۴۲۷	۸,۳۳۴,۹۸۷	۸,۲۷۷,۵۸۱	۸,۲۵۵,۹۱۱

مهم ترین اقلام دارایی های غیر جاری عبارتند از: دریافتنی های بلندمدت، سرمایه گذاری های بلندمدت و دارایی های ثابت مشهود.

✓ بر اساس صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده، از ۲,۱۴۲,۸۵۹ میلیون ریال دریافتنی های بلندمدت ۹۴۸,۶۵۶ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار، ۷۶۴,۲۴۵ میلیون ریال سپرده نقدی ضمانت نامه های بانکی و ۳۶۳,۵۸۱ میلیون ریال سپرده بیمه نزد کارفرمایان می باشد.

اطلاعات مربوط به سرمایه گذاری های بلندمدت به شرح زیر می باشد:

اقلام به میلیون ریال

سرمایه گذاری بلند مدت			
شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	شش ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی شده
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	شده
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۴۸۳,۹۱۷	۵۸۸,۶۴۵	۷۵۴,۰۴۲
سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۱۲۱,۵۹۸	۲۸۰,۵۶۶	۳۷۰,۵۶۶
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۲۸,۳۹۱	۴۳,۸۲۴	۳,۰۵۸
سرمایه گذاری نزد بانکها	۰	۰	۰
جمع کل	۶۳۳,۹۰۶	۹۱۳,۰۳۵	۱,۱۲۷,۶۶۶
ذخیره کاهش ارزش سهام	(۲۳,۴۰۱)	(۲۳,۴۰۱)	(۲۳,۴۰۱)
تعهدات سرمایه گذاری	(۵۰,۶۲۶)	(۷۲,۵۹۱)	(۷۲,۵۹۱)
خالص سرمایه گذاری بلند مدت	۵۵۹,۸۷۶	۸۱۷,۰۴۳	۱,۰۳۱,۶۷۴

مهم‌ترین قلم در سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی می‌باشد. بیش از ۹۰ درصد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مربوط به شرکت‌های جدول زیر می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

موضوع فعالیت	شش ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد سرمایه گذاری	نام شرکت ها
طرح و اجرای پروژه های ساختمانی، واردات مصالح	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	٪۶۰	فراسر
پیمان کاری و سرمایه گذاری	۱۳۶,۸۰۳	۱۳۰	٪۷۰	پریلیسه (مرکز ترانسپورت مینسک)
کلیه امور مربوط به شبکه های آب، فاضلاب، برق تلفن و پروژه های راه سازی، پل سازی، تونل سازی، خطوط ریلی و واحد های مسکونی	۱۳۶,۴۸۷	۱۳۶,۴۸۷	٪۷۰	شرکت کیسون العمانیه
سرمایه گذاری در فعالیتهای انتفاعی، طراحی و مهندسی و اجرای کارخانجات صنعتی مجاز	۵۲,۰۶۵	۵۲,۰۶۵	٪۵۲	دشت شایان توسعه
طراحی و تولید مصنوعات بتنی و پلیمری از قبیل ملاتهای پلیمری و لوله های آب و فاضلاب	۴۴,۸۲۶	۴۴,۸۲۶	٪۸۹	لوله بتن پلیمر
تاسیس کارخانجات جهت تولید و واردات مصالح ساختمانی	۳۴,۰۷۰	۵,۳۴۶	٪۷۵	ویما
انجام و عرضه خدمات فنی و مهندسی مشاوره ای طراحی مدیریت و اجرا	۲۹,۲۰۸	۲۹,۲۰۸	٪۵۴	دریا پالا

✓ افزایش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های پریلیسه و ویما مشهود می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود		
شش ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	
۳۹۱,۶۹۹	۳۹۹,۶۹۹	زمین
۱,۴۴۰,۵۴۶	۱,۵۵۷,۲۸۷	مازاد تجدید ارزیابی زمین
۴۷۷,۳۰۱	۴۹۷,۵۲۸	ساختمان و تاسیسات
۵۴۲,۲۶۳	۵۶۵,۲۴۴	مازاد تجدید ارزیابی ساختمان
۵۴,۹۶۵	۶۰,۵۹۳	وسائط نقلیه
۸۲۱,۷۳۵	۹۲۳,۹۵۵	ماشین آلات سنگین
۲۹۵,۶۳۲	۳۲۴,۱۳۴	ماشین آلات تولید - مصالح
۵,۹۷۹	۶,۱۶۸	سایر
۸۳۸,۰۰۵	۸۷۲,۵۱۴	ساختمان و تاسیسات در جریان تکمیل
۴,۸۶۸,۳۰۳	۵,۲۱۷,۴۶۷	جمع

ارقام به میلیون ریال

سایر دارایی‌ها		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده) - شش ماهه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	
۷۴,۹۸۰	۹۲,۰۸۰	اوراق مشارکت وثیقه‌ای
۶۱,۳۶۱	۶۷,۵۲۶	سپرده حساب نزد بانک‌ها
۹۴,۵۲۴	۹۵,۸۱۹	سایر
۲۳۰,۸۶۵	۲۵۵,۴۲۵	جمع کل

ج) مهمترین اقلام بدهی های جاری

اقلام به میلیون ریال

بدهی های جاری				
شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	شش ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی شده	نه ماهه ۱۳۹۵ حسابرسی نشده
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۳,۴۷۰,۵۲۳	۶,۵۲۲,۵۰۹	۷,۱۸۹,۹۶۹	۷,۰۸۵,۹۵۲
مالیات پرداختی	۲۷,۴۹۹	۰	۰	۰
سود سهام پرداختی	۱۹۱,۰۹۹	۳۴۱,۶۳۳	۴۹۴,۷۸۷	۴۹۴,۷۸۷
تسهیلات مالی	۴,۶۴۳,۲۰۷	۴,۹۴۶,۹۰۸	۵,۸۳۷,۵۰۷	۶,۴۴۸,۳۸۹
ذخایر	۳,۹۶۲,۶۹۷	۳,۷۵۵,۳۹۷	۲,۸۲۲,۳۰۰	۲,۷۸۴,۱۳۸
پیش دریافت ها	۸۰۲,۷۰۶	۷۷۴,۲۵۰	۱,۰۱۸,۲۰۱	۱,۰۰۶,۱۵۳
جمع کل دارایی های غیر جاری	۲۳,۰۹۷,۷۳۱	۱۶,۳۴۰,۶۹۷	۱۷,۳۶۲,۷۶۴	۱۷,۸۱۹,۴۱۹

بر اساس صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده ۱۳۹۵:

✓ مهم ترین قلم در بدهی های جاری، حساب های پرداختی می باشد. از ۷,۱۸۹,۹۶۹ میلیون ریال پرداختی های تجاری و غیر تجاری، معادل ۲,۵۹۷,۰۶۷ میلیون ریال مربوط به حساب های پرداختی کارفرمایان می باشد که از این رقم مبلغ ۱,۰۶۲,۹۴۱ میلیون ریال مربوط به پروژه ۲۰,۰۰۰ واحدی پرنده می باشد.

✓ از ۲,۸۲۲,۳۰۰ میلیون ریال ذخایر، ۲,۱۳۶,۴۶۸ میلیون ریال مربوط به ذخیره برآورد هزینه پیمان می باشد که از این رقم ۱,۲۸۰,۰۸۶ میلیون ریال مربوط به پروژه قطار شهری اهواز می باشد.

✓ از ۵,۸۳۷,۵۰۷ میلیون ریال تسهیلات مالی دریافتی، ۵,۲۶۱,۱۵۱ میلیون ریال از بانک ها به صورت ریالی و مابقی ارزی می باشد.

تسهیلات مالی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

اقلام به میلیون ریال

تسهیلات مالی		
شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) - شش ماهه
۲۵ درصد به بالا	۳,۴۷۱,۹۹۹	۴,۰۸۷,۳۳۷
۲۰ تا ۲۵ درصد	۱,۲۳۹,۹۰۲	۸۴۹,۸۵۶
۱۰ تا درصد	۲۳۵,۰۰۷	۹۰۰,۳۱۴
جمع	۴,۹۴۶,۹۰۸	۵,۸۳۷,۵۰۷

لازم بذکر می باشد که از ۵,۸۳۷,۵۰۷ میلیون ریال تسهیلات دریافت شده، ۴,۸۱۰,۰۴۱ میلیون ریال در قبال وثیقه از نوع چک و سفته بوده است.

د) اقلام حقوق صاحبان سهام

اقلام به میلیون ریال

حقوق صاحبان سهام			
شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) - شش ماهه	سهام از حقوق صاحبان سهام
سرمایه	۳,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	%۶۹
اندوخته قانونی	۱۷۳,۰۰۰	۱۸۷,۴۴۴	%۳
سایر اندوخته‌ها	۷۲۰	۷۲۰	%۰
سود انباشته	۱,۴۳۳,۱۷۵	۱,۵۵۴,۰۰۶	%۲۸
جمع کل	۵,۴۴۶,۸۹۵	۵,۵۸۲,۱۷۰	%۱۰۰

اطلاعات مربوط به درآمد شناسایی شده:

اقلام به میلیون ریال

گروه پروژه	نام پروژه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) - طی ۱۲ ماه			۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) - طی ۶ ماه		
		درآمد شناسایی شده	بهای تمام شده پیمان	سود(زیان) ناخالص	درآمد شناسایی شده	بهای تمام شده پیمان	سود(زیان) ناخالص
مسکن و ساختمان	خانه سازی کرمانشاه، پرنده، بازار ایران مال، اطلس پلاز	۲,۷۲۶,۳۳۲	۱,۸۸۲,۷۱۷	۸۴۳,۶۱۵	۸۸۵,۰۳۵	۳۷,۵۰۸	
آب و فاضلاب	تصفیه خانه انزلی، اهواز، مشهد، لوله رانی تهران	۲۱۷,۷۲۵	۲۲۸,۰۶۸	(۱۰,۳۴۴)	۱۸۶,۸۰۳	۸,۲۷۷	
ریلی	قطار شهری اهواز، منوریل قم، راه آهن شبنم مشک و ارزنگ ساسان	۵۶۵,۸۲۲	۱,۵۸۸,۷۳۶	(۱,۰۲۲,۹۱۴)	۵۳۳,۶۸۸	۰	
نفت و گاز و صنعتی	Epc2 فاز ۱۲، گاز فرآشبیند، گندله سازی گل گهر و سنگ آهن سنگان	۱,۵۶۱,۸۷۷	۱,۷۵۵,۵۹۴	(۱۹۳,۷۱۶)	۷۳۳,۶۲۲	۱۶۴,۲۹۲	
سیویل	دریاچه هنر، الفین بوشهر، متانول سیلان	۶۹۸,۸۵۵	۶۰۴,۲۷۸	۹۴,۵۷۷	۴۵۱,۷۰۹	۳۳,۲۷۸	
خارجی	فرودگاه بغداد، خانه سازی ونزوئلا، آب الكفل و الناصریه، راه سازی کامرون	۴,۱۴۴,۰۹۵	۲,۸۵۳,۸۸۵	۱,۲۹۰,۲۱۰	۷۹۵,۸۳۴	۳۶۱,۰۴۴	
درآمد به روش صورت وضعیت تایید شده	پروژه های خاتمه یافته	۳۳,۱۴۸	۱۹۰,۰۸۴	(۱۵۶,۹۳۶)	-	(۳,۳۶۵)	
فروش املاک	ستارخان و امیرکبیر	۱۹۶,۱۱۷	۲۰۶,۰۲۹	(۹,۹۱۲)	۵۴,۴۳۳	۴,۵۰۲	
جمع کل		۱۰,۱۴۳,۹۷۲	۹,۳۰۹,۳۹۲	۸۳۴,۵۸۰	۳,۶۴۱,۱۲۴	۶۰۲,۵۳۶	

در شش ماهه ۱۳۹۵، از ۳,۶۴۱,۱۲۴ میلیون ریال درآمد، ۵۴,۴۳۳ میلیون ریال، از محل فروش املاک و مابقی از ارائه خدمات حاصل شده است.

در شش ماهه ۱۳۹۵، از ۳,۰۳۸,۵۸۸ میلیون ریال بهای تمام شده، ۲,۹۸۸,۶۵۷ میلیون ریال بهای تمام شده پروژه‌ها و خدمات ارائه شده می‌باشد که از این مبلغ، ۲,۶۲۹,۴۵۶ میلیون ریال بهای پروژه‌های درون مرزی طی دوره می‌باشد.
اطلاعات مربوط به محاسبه درآمد شناسایی شده پیمان‌های شرکت:

ارقام به میلیون ریال

گروه پروژه	نام پروژه	جمع هزینه‌ها تا ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	کل مخارج برآوردی	کل درآمد برآوردی	درصد تکمیل پروژه- تا انتهای ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	درصد تکمیل پروژه- تا انتهای ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
مسکن و ساختمان	خانه سازی کرمانشاه، پرند، بازار ایران مال، اطلس پلاز	۷,۴۴۷,۰۴۱	۱۱,۶۸۶,۸۴۹	۱۱,۷۸۳,۰۸۰	%۶۴	%۶۴
آب و فاضلاب	تصفیه خانه انزلی، اهواز، مشهد، لوله رانی تهران	۱,۲۱۵,۴۶۱	۱,۷۰۶,۳۱۴	۱,۶۶۲,۵۲۹	%۶۶	%۷۱
ریلی	قطار شهری اهواز، منوریل قم، راه آهن شبنم مشک و ارزنگ ساسان	۸,۲۴۸,۳۵۳	۱۸,۹۲۵,۷۷۳	۱۵,۸۰۰,۹۳۱	%۴۰	%۴۴
نفت و گاز و صنعتی	Epc2 فاز ۱۲، گاز فرآشبنده، گندله سازی گل گهر و سنگ آهن سنگان	۷,۵۲۱,۰۸۷	۱۱,۵۵۳,۳۰۳	۱۱,۵۷۸,۳۰۸	%۶۴	%۶۵
سیویل	دریاچه هنر، الفین بوشهر، متانول سیلان	۱,۲۶۳,۵۸۳	۱,۹۵۶,۰۱۶	۲,۱۹۰,۹۶۸	%۴۳	%۶۵
خارجی	فرودگاه بغداد، خانه سازی ونزوئلا، آب الکفل و الناصریه، راه سازی کامرون	۴۵,۹۲۸,۳۶۶	۵۲,۰۰۰,۰۰۲	۵۹,۴۲۴,۴۰۴	%۸۷	%۸۸
جمع کل درآمد شناسایی شده به روش درصد پیشرفت کار		۷۱,۶۲۳,۸۹۱	۹۷,۸۲۸,۲۵۷	۱۰۲,۴۴۰,۲۲۰	%۷۱	%۷۳

هزینه‌های مالی

ارقام به میلیون ریال

هزینه مالی		
شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) - شش ماهه
کارمزد بانکی	۳۹,۹۵۴	۸,۷۰۹
بهره تسهیلات بانکی	۶۲۴,۷۲۲	۳۲۳,۸۶۶
جرایم و دیرکرد اقساط وام	۹۰,۵۷۶	۲۱,۳۴۳
سایر هزینه‌ها	۴,۲۰۶	۳,۸۲۴
جمع کل	۷۵۹,۴۵۸	۳۵۷,۷۴۲

✓ همان طور که جدول فوق نشان می‌دهد مهم‌ترین قلم در هزینه‌های مالی، بهره تسهیلات بانکی می‌باشد.

۱۳۹۴	۶ ماهه ۱۳۹۵	شرح
۱	۰/۹۴	نسبت جاری
۰/۷۷	۰/۷۷	نسبت بدهی
۰/۷۵	۱/۳۸	نسبت پوشش بهره
۰/۰۱	۰/۰۱	ROA
۰/۰۴	۰/۰۵	ROE
۲/۶	۰/۶	گردش موجودی کالا
۱۳۹	۵۹۷	دوره گردش موجودی کالا
۰/۰۵	۰/۱۳	حاشیه سود عملیاتی
۱/۱۸	۱/۶۶	P/BV

اطلاعات سود و زیان - اقلام به میلیون ریال

۱۳۹۵			۱۳۹۴		۱۳۹۳	شرح
نه ماهه ۹۵ حسابرسی نشده	شش ماهه ۹۵ حسابرسی شده	سه ماهه ۹۵ حسابرسی نشده	۱۳۹۴/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	شش ماهه ۹۴ حسابرسی شده	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	
۵,۰۲۶,۱۷۷	۳,۶۴۱,۱۲۴	۱,۴۱۲,۹۲۴	۱۰,۱۴۳,۹۷۲	۴,۴۴۳,۹۴۲	۲۳,۶۵۵,۳۸۸	درآمدهای عملیاتی
(۴,۳۱۲,۵۶۵)	(۳,۰۳۸,۵۸۸)	(۱,۳۶۳,۹۲۰)	(۹,۳۰۹,۳۹۲)	(۳,۹۸۴,۴۰۰)	(۲۲,۶۶۸,۴۰۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۴۴,۳۱۲	۶۰۲,۵۳۶	۴۹,۰۰۴	۸۳۴,۵۸۰	۴۵۹,۵۴۲	۹۸۶,۹۸۱	سود (زیان) ناخالص
(۱۷۲,۱۶۵)	(۱۰۹,۰۸۸)	(۵۰,۶۸۹)	(۲۶۰,۳۷۰)	(۱۵۳,۶۲۷)	(۲۸۵,۳۷۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
-	-	-	-	-	-	سایر درآمدهای عملیاتی
-	-	-	-	-	-	سایر هزینه‌های عملیاتی
۴۷۲,۱۴۷	۴۹۳,۴۴۸	(۱,۶۸۵)	۵۷۴,۲۱۰	۳۰۵,۹۱۵	۷۰۱,۶۰۹	سود (زیان) عملیاتی
(۵۲۶,۳۵۰)	(۳۵۷,۷۴۲)	(۱۳۸,۷۶۵)	(۷۵۹,۴۵۸)	(۳۴۶,۲۵۵)	(۴۸۲,۵۲۳)	هزینه‌های مالی
۷۰,۵۸۹	۴۶,۶۴۲	۱۸۲,۲۵۷	۸۳,۰۸۵	۵۳,۲۷۳	۲۷۲,۰۳۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۵۷,۱۵۸	۱۰۷,۶۱۵	۵۰,۸۹۶	۳۷۵,۷۲۷	۶۸,۳۲۶	۱۲,۶۴۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۷۳,۵۴۴	۲۸۹,۹۶۳	۹۲,۷۰۳	۲۷۳,۵۶۴	۸۱,۲۵۹	۵۰۳,۷۶۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱,۰۸۹)	(۱,۰۸۸)	(۳۳۵)	(۳,۹۲۲)	(۱,۳۲۱)	(۷۲۷)	مالیات بر درآمد
۱۷۲,۴۵۵	۲۸۸,۸۷۵	۹۲,۳۶۸	۲۶۹,۶۴۲	۷۹,۹۳۸	۵۰۳,۰۳۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۱۷۲,۴۵۵	۲۸۸,۸۷۵	۹۲,۳۶۸	۲۶۹,۶۴۲	۷۹,۹۳۸	۵۰۳,۰۳۶	سود (زیان) خالص
۴۵	۷۵	۲۴	۷۰	۲۱	۱۳۱	سود (زیان) پایه هر سهم - ریال
۳,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	سرمایه