

شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰



شرکت فنر سازی خاور
(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مقدمه : این گزارش براساس ضوابط مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است . جهت بهره مندی حداکثری از اطلاعات آن باید همراه با صورتهای مالی و یادداشت های مربوط به آن مطالعه شود ، این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آن شرکت در ارتباط می باشد و کلماتی نظیر پیش بینی ، باور ، برآورد ، انتظار ، تمایل ، خواسته ، احتمالا و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگری است . جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات ، باورها ، پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی شرکت است . این جملات در معرض ریسک ها ، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند . بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند .

اطلاعات مندرج در این گزارش درباره عملیات و وضعیت شرکت می باشد با تاکید بر آرایه منصفانه نتایج عملکرد در جهت حفظ منابع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است .

۱- کلیات درباره شرکت :

۱-۱- تاریخچه فعالیت :

شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۹۲۹۵۵ در سال ۱۳۵۶ به عنوان یکی از کارخانجات و مالکیت گروه صنعتی خاور (سهامی عام) تاسیس و در سال ۱۳۷۰ طی شماره ۸۴۸۲۲ مورخ ۱۳۷۰/۰۵/۰۹ بصورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و در سال ۱۳۷۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در اسفند ماه همان سال در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است . در اسفند ماه ۱۳۸۰ معادل ۶۷ درصد از سهام متعلق به شرکت ایران خودرو دیزل در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران به شرکت سرمایه گذاری عظام واگذار و در تاریخ ۱۳۸۲/۰۹/۲۳ شرکت سرمایه گذاری عظام کل سهام خود را به شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو واگذار و در اسفند ماه ۱۳۹۵ معادل ۷۰ درصد سهام شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو به شرکت پارس فنر منتقل شده است . در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری شرکت پارس فنر می باشد . مرکز اصلی شرکت واقع در تهران ، تهران ویلا ، خیابان شهید محسن کلپ ، خیابان شهید حسین شوریده ، پلاک ۸ طبقه همکف و محل فعالیت اصلی آن در شهر صنعتی کاوه در شهرستان ساوه می باشد .

۱-۲- فعالیت اصلی :

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تولید فنر سبک، سنگین انواع خودروها و انجام کلیه امور بازرگانی مرتبط با بندهای " الف " تا " د " ذیل می باشد .
الف : ساخت یا خرید و فروش انواع فنر .
ب : ساخت یا تکمیل و فروش انواع قطعات یدکی .
ج : اقدام به خرید و واردات هر نوع مواد اولیه و لوازم یدکی دستگاهها و ماشین آلات مورد نیاز شرکت .
د : مشارکت در سهام سایر شرکتهای .



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

فعالیت شرکت به موجب پروانه بهره برداری شماره ۷۱۰۹۷-۶ مورخ ۱۳۶۴/۰۹/۲۳ با ظرفیت اسمی سه هزار تن فنر تخت در یک شیفت کاری در سال ۱۳۶۴ آغاز و متعاقبا در سال ۱۳۶۵ ظرفیت اسمی از سه هزار تن در یک شیفت کاری به شش هزار تن برای دو شیفت کاری و در سال ۱۳۸۱ با خرید یک دستگاه کوره پیش گرم و تکمیل کوره آبکاری و دستگاه تیپ ، ظرفیت اسمی به ۸۰۰۰ تن افزایش یافته است .

همچنین با اخذ جواز تاسیس شماره ۱۵۶۹۵/۰۲ مورخ ۱۳۷۷/۰۱/۲۳ و اجرای طرح های توسعه تولید محصولات جدید اعم از میل تعادل و میل پیچش و فنر لول ، پروانه های مکمل شماره ۲-۶۹۶۹ مورخ ۱۳۷۹/۱۲/۰۱ و ۱۰۲۶۱۱۰۱ مورخ ۱۳۸۰/۰۱/۱۵ دریافت و بهره برداری از طرح های فوق با ظرفیت اسمی ۵۲۰۰ تن آغاز گردیده است .

سرمایه :

سرمایه شرکت بالغ بر ۱,۱۶۰ میلیارد ریال منقسم به ۱,۱۵۹,۸۴۱,۷۲۲ سهم یکهزار ریالی با نام می باشد که مراحل افزایش سرمایه و اسامی سهامداران عمده و میزان سهام هر یک به شرح زیر می باشد :

تغییرات سرمایه			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۲/۱۱/۰۹	-	۴,۰۰۰	از محل مطالبات حال شده
۱۳۷۸/۰۳/۱۰	۲۰۰	۱۲,۰۰۰	از محل آورده نقدی
۱۳۸۰/۰۳/۲۱	۱۵۰	۳۰,۰۰۰	از محل اندوخته طرح توسعه
۱۳۸۳/۰۱/۰۱	۱۰۰	۶۰,۰۰۰	از محل اندوخته طرح و توسعه و آورده نقدی سهامداران
۱۳۸۹/۰۷/۲۰	۶۶.۶۶	۱۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۷/۰۳/۲۲	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۸/۱۱/۱۶	۱۳۴	۴۶۷,۹۳۸	از محل تجدید ارزیابی زمین
۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۴۷	۱,۱۵۹,۸۴۱	از محل تجدید ارزیابی ساختمان ها

سهامداران :

ردیف	نام سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام
۱	شرکت پارس فنر (سهامی خاص)	۶۲۴,۹۴۹,۱۵۱	۵۴
۲	شرکت فنر کاوه ایرانیان (سهامی خاص)	۲۲۷,۴۷۸,۴۹۸	۱۹
۳	سایر سهامداران	۳۰۷,۴۱۳,۰۷۳	۲۷
جمع کل :		۱,۱۵۹,۸۴۰,۷۲۲	۱۰۰



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

اعضاء هیات مدیره :

اعضاء هیات مدیره	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	تاریخ عضویت در هیات مدیره
آقای عباس خلج هدایتی	رئیس هیئت مدیره	شرکت فولاد صنعت ساپرا (سهامی خاص)	۱۳۹۹/۰۴/۲۹
آقای سیروس شجاعی برجویی	نائب رئیس هیئت مدیره	شرکت پارس فنر (سهامی خاص)	۱۴۰۰/۱۱/۱۶
آقای اسمعیل سعیدی	عضو هیئت مدیره	شرکت فنر کاوه ایرانیان (سهامی خاص)	۱۳۹۹/۰۴/۲۹
آقای علی علیرضائی	عضو هیئت مدیره	شرکت کیمیا فولاد آریا (سهامی خاص)	۱۳۹۹/۰۴/۲۹
آقای جلال جلیلی تنها	عضو هیات مدیره	شرکت فنر سازان پیشرو (سهامی خاص)	۱۳۹۹/۰۴/۲۹
آقای ایرج رضانی	مدیر عامل و خارج از هیات مدیره		۱۳۹۹/۰۴/۳۱

اطلاعات مربوط به سرمایه و سود هر سهم :

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع	۱,۱۵۹,۸۴۰,۷۲۲	۱,۱۵۹,۸۴۰,۷۲۲	۴۶۷,۹۳۸,۴۹۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود واقعی هر سهم - ریال	۵۳۹	۴۷۷	۳۵۴	۲۶۲	-۳۲۱
سود نقدی هر سهم - ریال	-	۱۲۰	۱۲۰	۱۰	-
ارزش دفتری هر سهم - ریال	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰

توضیحات سود واقعی سال ۱۳۹۹ با توجه به افزایش سرمایه به صورت میانگین موزون بر مبنای تعداد ۴۷۲ میلیون سهم محاسبه شده است در صورتی که سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۹ با تعداد ۱,۱۵۹,۸۴۰,۷۲۲ سهم با اعمال افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیران اجرایی غیر عضو هیات مدیره شرکت به شرح زیر می باشد.

خانوادگی نام و نام	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
سیروس شجاعی برجویی	معاونت مالی و اقتصادی	کارشناسی ارشد	۱۳۹۶/۱۲/۱۳	معاونت	-
کورس اختری	معاونت اجرایی	کارشناسی	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	معاونت	-
جعفر اخوان	مدیر تولید	کارشناسی	۱۳۹۳/۰۲/۲۲	مدیریت	-
علیرضا یادگاری	مدیر فروش	کارشناسی	۱۳۸۹/۰۹/۰۳	مدیریت	-
مجتبی عباسی	مدیر مالی	کارشناسی ارشد	۱۳۹۳/۰۳/۲۲	مدیریت	-

الف : ماهیت کسب و کار

صنعت یا صناعی که شرکت در آن فعالیت می کند .
شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام) در صنعت قطعه سازی با تولید و فروش انواع فنرهای سبک و سنگین ، میل تعادل ، میل پیچش و تورشن بار فعالیت دارد . این شرکت با استفاده از فن آوری های نوین و روش های خلاق و مبتکرانه ضمن حفظ کیفیت محصولات ، توانمندی و تعهد کارکنان و رضایت مشتریان و ذینفعات و رعایت ایمنی ، بهداشت و محیط زیست ، کاهش مصرف انرژی ، منابع و مواد ، دارای جایگاه مناسب در بازار تولیدات قطعات یدکی مورد مصرف انواع خودروهای سبک ، سنگین و صنایع ریلی می باشد .

محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت های شرکت عبارتند از :

- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون کار
- قانون بورس و اوراق بهادار
- قوانین و بخشنامه های مربوط به قوانین مذکور
- قوانین مبارزه با پولشویی
- قوانین و دستورالعمل های وزارت صنعت ، معدن و تجارت ، سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان .
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین سازمان تامین اجتماعی
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع عمومی

حسابرس مستقل و بازرس قانونی :

در مجمع عمومی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۹ موسسه حسابرسی و خدمات مالی وانیانیک تدبیر (حسابداران رسمی) بعنوان بازرس قانونی و حسابرس و موسسه حسابرسی آگاهان بعنوان بازرس علی البدل شرکت انتخاب گردیدند .
مروری بر عملکرد عملیاتی شرکت در سال جاری :

۱) وضعیت نقدینگی

منابع اصلی تامین نقدینگی شرکت ، عبارتند از وجوه دریافتی بابت فروش محصولات به مشتریان ، در صورت نیاز استفاده از منابع تسهیلات سیستم بانکی می باشد و مصارف عمده شامل خرید مواد اولیه ، تامین هزینه های عملیاتی و پرسنلی و تامین نقدینگی لازم جهت انجام تعمیرات اساسی و در صورت برنامه پروژه های بازسازی و نوسازی می باشند .

۲) سرمایه در گردش

با توجه به مدیریت منابع و مصارف و استفاده بهینه از منابع نقدینگی علی رغم وضعیت رکود حاکم بر اقتصاد کلان کشور و همچنین ضرورت اجرای طرح های فروش اعتباری محصولات ، سرمایه در گردش مورد نیاز در دوره مورد گزارش تامین گردیده است و به شرح زیر است .

دارایی جاری / میلیون ریال	بدهی جاری / میلیون ریال	سرمایه در گردش / میلیون ریال
۲,۱۷۰,۵۰۲	۱,۲۹۲,۸۰۴	۸۷۷,۶۹۸



۳) مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت

الف : وضعیت عملکرد اجتماعی

شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام) با توجه به تعاریف مسئولیت اجتماعی و ابعاد سه گانه (اجتماعی، زیست محیطی، اقتصاد) همواره اهتمام و کوشش به افزودن ارزش اجتماعی و زیست محیطی به جامعه داشته و اعتقاد دارد تحقق مسئولیت اجتماعی یک مزیت رقابتی برای شرکت می باشد. از جمله اقدامات انجام گرفته در این راستا می توان به موارد ذیل اشاره کرد :

- مساعدت جهت مقابله با بیماری کرونا
- اهدای ماسک و مواد ضد عفونی به پرسنل
- صیانت از پرسنل در مقابل کلیه مصائب قابل رخ داد.

ب : وضعیت عملکرد زیست محیطی

- پایش آلاینده های زیست محیطی
- نظارت و پایش فعالیت های موثر بر محیط زیست در طول اجرای تعمیرات اساسی واحدها

۴) جلسات هیات مدیره :

در سال جاری تعداد ۱۸ جلسه هیات مدیره با حضور کلیه اعضاء جهت بررسی روند کاری شرکت و اتخاذ تصمیم های لازم برای شرکت برگزار گردید.

ب : تجزیه و تحلیل عوامل ریسک شرکت

۱- ریسک کیفیت محصولات

دسترسی به تولید محصول با کیفیت مطلوب و حفظ آن ، متضمن داشتن تکنولوژی برتر ، استفاده از مواد اولیه مرغوب و پایش مستمر محصولات تولیدی می باشد. نظر به اینکه این شرکت در بین رقبا از فناوری قابل قبولی برخوردار بوده و منابع خرید مواد اولیه نیز مطلوب و واحد کنترل کیفیت و آزمایشگاه در طی سال نظارت مستمر بفرآیند های تولید دارد ، شرکت طی سال ۱۴۰۰ همانند گذشته در ارتباط با کیفیت محصول در مقایسه با رقبا مشکلی نداشته و علیرغم وجود تحریم های اقتصادی مواد اولیه مطلوب را جهت حفظ کیفیت محصولات ، از منابع مد نظر خود تامین می نماید و نموده است .

۲- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در ابتدا آن را در معرض ریسک تغییرات در قیمت مواد اولیه و محصولات قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت بهینه آسیب پذیری ریسک قیمت مواد اولیه و محصولات ، اقدام به کنترل میزان تولید و تغییر در نوع محصولات با سودآوری مناسب نموده است. هیچگونه تغییر در آسیب پذیری شرکت از ریسکهای بازار با نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

۳- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاست مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

۴- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی ، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است . شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی ، نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارائی ها و بدهی های مالی مدیریت می نماید .



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پسوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- منابع مالی در اختیار شرکت

تنها منبع مالی در اختیار شرکت فروش محصولات می باشد که در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ شامل وجوه نقدی و سپرده بانکی معادل ۵۷۳,۴۹۱ میلیون ریال دریافتنی های تجاری و غیر تجاری معادل ۴۵۱,۳۱۰ میلیون ریال موجودی داشته است .

مواد و کالا معادل ۱,۰۱۹,۰۳۱ میلیون ریال ، مجموع دارائی های جاری ۲,۱۷۰,۵۰۲ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری ۱,۲۹۲,۸۰۴ میلیون ریال داشته است .

با توجه به اهداف شرکت ، پیش بینی می شود ، تولیدات شرکت در سال ۱۴۰۱ به ۹,۴۷۰ تن قابل دسترسی باشد.

نام محصول	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	پیش بینی تولیدات	سهم شرکت از کارخانجات و صنایع ریلی	سهم شرکت از بازار داخلی	صادرات	پیش بینی تولیدات	سهم شرکت از کارخانجات و صنایع ریلی	سهم شرکت از بازار داخلی	صادرات
انواع فنر	۹,۴۷۰	۵,۵۸۹	۳,۳۸۱	۵۰۰	۶,۵۵۳	۳,۳۳۳	۲,۸۲۰	۴۰۰

سرمایه انسانی و فکری و مشارکت کارکنان

یکی از نقاط قوت شرکت در دستیابی به اهداف تعریف شده استفاده از تجربیات و اتکاء به دانش و تخصص همکاران سازمانی می باشد . شرکت همواره پذیرای ایده های نو خلاقانه و مشارکت فعال همه همکاران در بهبود فرآیندها و دستیابی به اهداف سازمانی هستیم.

آمار کارکنان شرکت به تفکیک نوع فعالیت و میزان تحصیلات به شرح ذیل می باشد:

مدرک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۲۹			
	اداری	پشتیبانی	تولیدی	جمع	اداری	پشتیبانی	تولیدی	جمع
دیپلم	۱۷	۲۷	۵۹	۱۰۳	۲۱	۲۴	۶۱	۱۰۶
زیر دیپلم	۷	۸	۲۸	۴۳	۷	۷	۱۷	۳۱
فوق دیپلم	۱	۶	۱	۸	۱	۵	۱	۷
فوق لیسانس	۵	۱	۱	۷	۵	۲	۱	۸
لیسانس	۲۲	۱۳	۲	۳۷	۱۵	۱۶	۱	۳۲
جمع کل	۵۲	۵۵	۹۱	۱۹۸	۴۹	۵۴	۸۱	۱۸۴

ت - نتایج عملیات و چشم اندازه ها :

چشم اندازه ها :

با توجه به نتایج مثبت حاصل از اقدامات صورت گرفته و تلاش روزافزون در جهت حفظ روند سودآوری محصولات و تامین و تجهیز اقلام قطعات یدکی ، مواد اولیه به مقدار کافی و در موقعیتهای زمانی مناسب و از سوی دیگر انگیزه مضاعف در پرسنل اکثرا جوان شرکت به حفظ و ارتقاء ، روند رو به رشد با تلاش های مفید آنان حاصل شده است و چشم انداز روشنی در برابر شرکت و سهامداران آن قرار گرفته که از جمله اهم آن می توان به موارد ذیل اشاره نمود .



- حفظ و ارتقاء جایگاه شرکت در میان تولید کنندگان با کیفیت و با ارزش افزوده بالا .
 - تثبیت جایگاه شرکت در مجامع صنفی و نهادهای نظارتی و افزایش قدرت چانه زنی و حضور پررنگ در نهادهای تصمیم ساز .
- موجودی مواد و کالا : موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به پایان سال قبل به مبلغ ۲۷۷,۸۵۷ میلیون ریال افزایش یافته است .
- علت افزایش موجودی مواد و محصول ، مربوط به خرید مواد اولیه و افزایش میانگین نرخ مواد و محصولات می باشد .

دارایی های ثابت :

افزایش دارایی های ثابت طی سال ۱۴۰۰ بالغ بر ۹۶,۲۵۱ میلیون ریال ناشی از خرید یک دستگاه دیزل ژنراتور به مبلغ ۶۸,۵۰۰ میلیون ریال و بازسازی منازل مسکونی و تعمیرات اساسی تجهیزات به مبلغ ۲۷,۷۵۱ میلیون ریال می باشد .

نتایج عملیات شرکت :

عملکرد شرکت از نظر فروش ریالی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۳۲ درصد افزایش دارد .

درآمدهای عملیاتی :

مجموعه درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳,۰۹۰,۴۵۸ (سال قبل ۱,۳۳۳,۸۱۲) میلیون ریال بوده است .

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

بهای تمام شده کالای فروش رفته هر واحد نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش یافته است این افزایش عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مواد آلیاژی و سایر متعلقات مورد مصرف می باشد .

هزینه های فروش ، اداری و عمومی :

هزینه های فروش ، اداری و عمومی به میزان ۱۴۲,۰۹۴ (سال قبل ۸۹,۰۶۱) میلیون ریال بوده که عمدتاً ناشی از افزایش های تورمی سال می باشد .

هزینه حقوق و دستمزد کارکنان :

هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان طی دوره مذکور به مبلغ ۳۸۱,۷۹۸ (سال قبل ۱۶۲,۱۰۱) میلیون ریال ناشی از آثار افزایش بخشنامه وزارت کار در سال ۱۴۰۰ می باشد .

کسب افتخارات شرکت در سال ۱۴۰۰ :

- کسب عنوان برتر از لحاظ سودآوری و افشاء اطلاعات به موقع توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و دریافت لوح تقدیر و تقدیر نامه از مدیرعامل سازمان بورس و اوراق بهادار .
- کسب عنوان صادر کننده نمونه استان مرکزی در سال ۱۴۰۰ و دریافت لوح تقدیر و تقدیر نامه از استاندار استان مرکزی
- کسب واحد نمونه و دریافت لوح تقدیر از اداره استاندارد استان مرکزی



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تغییرات در عملکرد مالی و عناصر سود یا زیان

شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۳۳۳,۱۱۲	۳,۰۹۰,۴۵۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۹۸۱,۵۴۶)	(۲,۱۹۸,۹۳۸)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵۲,۲۶۶	۸۹۱,۵۲۰		سود ناخالص
(۸۹,۰۶۱)	(۱۴۲,۰۹۴)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۶۲,۵۸۸	۴۲,۷۰۳	۸	سایر درآمدها
(۷۱)	(۱۹)	۹	سایر هزینه ها
۳۲۵,۷۲۲	۷۹۲,۱۱۰		سود عملیاتی
(۴۵,۴۷۳)	(۱۰۰,۳۶۳)	۱۰	هزینه های مالی
۱۰,۲۳۰	۱۴,۴۰۱	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۹۰,۴۷۹	۷۰۶,۱۴۸		سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات
(۶۵,۳۵۸)	(۸۲,۶۷۸)	۲۸	هزینه مالیات بر درآمد:
			سال جاری
۲۲۵,۱۲۱	۶۲۳,۴۷۰		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۵۳۵	۶۰۴		عملیاتی (ریال)
(۵۸)	(۶۵)		غیر عملیاتی (ریال)
۴۷۷	۵۳۹		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۴۷۷	۵۳۹		سود پایه هر سهم (ریال)



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰					۱۴۰۰/۱۲/۲۹					شرح
جمع	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول	جمع	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول	
۱,۳۳۳,۸۱۲	۶۰۷,۳۸۶	۳۵۱,۱۵۱	۲۲۸,۵۹۱	۱۴۶,۶۸۴	۳,۰۹۰,۴۵۸	۱,۰۰۲,۹۲۶	۹۰۶,۱۶۶	۶۹۱,۰۵۳	۴۹۰,۳۱۳	مبلغ فروش
۴,۹۹۹	۱,۸۷۳	۱,۲۱۰	۱,۰۸۵	۸۳۱	۶,۸۹۳	۲,۰۴۸	۱,۹۲۰	۱,۵۶۱	۱,۳۶۴	وزن فروش
۲۶۶,۸۱۵	۳۲۴,۲۸۵	۲۹۰,۲۴۱	۲۱۰,۶۸۳	۱۷۶,۵۱۵	۴۴۸,۳۴۷	۴۸۹,۷۱۰	۴۷۱,۹۶۱	۴۴۲,۶۹۹	۳۵۹,۵۲۹	نرخ فروش
۵,۰۳۱	۱,۶۹۴	۱,۳۴۸	۱,۰۹۲	۸۹۷	۶,۷۶۵	۱,۹۴۶	۱,۸۹۹	۱,۴۲۷	۱,۵۱۳	وزن تولید

بررسی و تحلیل بودجه سال ۱۴۰۰ و مقایسه آن با بودجه سال ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰					۱۴۰۰/۱۲/۲۹					شرح
جمع	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول	جمع	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول	
۸۸۵,۰۳۰	۲۱۸,۴۹۸	۲۳۶,۰۹۹	۲۲۲,۶۲۷	۱۹۷,۹۰۶	۲,۷۱۴,۶۹۸	۷۱۴,۹۱۴	۷۳۴,۹۵۲	۶۹۳,۳۰۷	۵۷۱,۵۲۵	مبلغ فروش
۴,۴۲۰	۱,۱۵۶	۱,۱۵۶	۱,۱۳۹	۹۶۹	۶,۲۲۵	۱,۶۴۰	۱,۶۸۷	۱,۵۹۱	۱,۳۰۷	وزن فروش
۲۰۰,۲۳۳	۲۰۴,۲۲۹	۲۰۴,۲۲۹	۲۰۴,۲۲۹	۲۰۴,۲۲۹	۴۳۶,۰۹۶	۴۳۵,۹۲۳	۴۳۵,۶۵۶	۴۳۵,۷۶۸	۴۳۷,۲۸۰	نرخ فروش
۴,۰۹۴	۱,۰۷۱	۱,۰۷۱	۱,۰۵۵	۸۹۷	۶,۵۵۳	۱,۷۲۲	۱,۷۶۹	۱,۶۷۳	۱,۳۸۹	وزن تولید

فروش شرکت در سال مورد گزارش در مقایسه با سال قبل به شرح ذیل می باشد:

عملکرد واقعی: علیرغم این که عملکرد فروش شرکت در دوره مورد گزارش تحت تاثیر رکود حاکم بر بازار و همچنین ویروس کرونا قرار گرفته بود، با این حال تولید و فروش شرکت در مقایسه با بودجه افزایش یافته است.

اهداف هیات مدیره در راستای تولید محصولات با حاشیه سود بالا و فروش به مشتریانی که در پرداخت به موقع مطالبات، شرکت را در رسیدن به اهداف در برنامه شرکت میباید.

ث) مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده

میتمايد

نسبتهای مالی

نسبتهای مالی	۱۴۰۰	۱۳۹۹
نسبتهای نقدینگی		
نسبت جاری	۱.۷	۱.۶
نسبت آنی	۰.۸	۱

نسبتهای اهرمی		
نسبت بدهی به جمع داراییها	۰.۴	۰.۴
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۰.۸	۰.۴



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تحلیل نسبتهای نقدینگی :

این نسبتها از تقسیم دارایی جاری به بدهی جاری حاصل میشود و دلیل افزایش آن نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش نقد شوندگی و حسابها دریافتنی تجاری و فروش نقدی شرکت می باشد .

تحلیل نسبتهای اهرمی :

این نسبتها از تقسیم بدهیها به حقوق صاحبان سهام بدست می آید.

تصویری از وضعیت درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
درآمد عملیاتی میلیون ریال	۳,۰۹۰,۴۵۸	۱,۲۳۳,۸۱۲	۶۹۳,۷۲۸	۳۴۸,۵۲۳	۲۱۳,۶۴۹

شرکت تولید ۶,۵۵۴ تن و فروش ۶,۲۲۵ تن محصول را در برنامه کاری خود در سال ۱۴۰۰ قرار داده است.

سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی :

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱۴,۴۰۱ میلیون ریال به شرح یادداشت ۱۱ صورتهای مالی دوره مذکور می باشد .

آثار ناشی از ویروس کرونا :

شیوع ویروس کرونا تاثیر قابل ذکری بر فعالیت های شرکت نداشته است ، این شرکت جهت صیانت از پرسنل و مقابله با ویروس کرونا طبق دستورالعملها و پروتکل های بهداشتی عمل نموده است که به شرح زیر می باشند .

- توضیح ماسک و ضد عفونی بطور روزانه بین واحدها .
- تب سنجی در هنگام ورود به شرکت .
- ایجاد طرح فاصله گذاری اجتماعی
- آموزش های مستمر به پرسنل و پیگیری سلامت کارکنان مبتلا ، مشکوک و محتمل از طریق بهداری .



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

جدول تحلیلی حساسیت سود هر سهم :

- مفروضات بودجه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱ براساس تاثیرگذاری بر سود شرکت :
- نرخ مواد اولیه مصرفی برای هر کیلو معادل ۴۳۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است . (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است)
- نرخ حقوق و دستمزد با معادل ۴۰٪ افزایش نسبت به سال ۱۴۰۰ محاسبه شده است .
- نرخ تورم ۳۵٪ محاسبه شده است .
- میزان تولیدات شرکت ۴۰٪ درصد مازاد نسبت به سال مالی ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است .
- میزان مواد مستقیم مصرفی هم معادل تولید بودجه عملیاتی در نظر گرفته شده است .

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)										
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمدهای عملیاتی										
۳۶۵,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۵۷,۰۰۰	۲۴۴,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰	
۶۷۲	۷۳۰	۷۹۴	۸۶۳	۹۳۸	۹۸۵	۱۰۳۴	۱۰۸۶	۱۱۴۰	۱۱۹۷	۷,۵۴۷,۸۳۰
۶۴۰	۶۹۶	۷۵۶	۸۲۲	۸۹۳	۹۳۸	۹۸۵	۱۰۳۴	۱۰۸۶	۱۱۴۰	۷,۹۴۵,۰۸۴
۶۱۰	۶۶۳	۷۲۰	۷۸۳	۸۵۱	۸۹۳	۹۳۸	۹۸۵	۱۰۳۴	۱۰۸۶	۸,۳۶۳,۲۴۶
۵۸۱	۶۳۱	۶۸۶	۷۴۶	۸۱۰	۸۵۱	۸۹۳	۹۳۸	۹۸۵	۱۰۳۴	۸,۸۰۳,۴۱۷
۵۵۳	۶۰۱	۶۵۳	۷۱۰	۷۷۲	۸۱۰	۸۵۱	۸۹۳	۹۳۸	۹۸۵	۹,۲۶۶,۷۵۵
۵۲۷	۵۷۲	۶۲۲	۶۷۶	۷۳۵	۷۷۲	۸۱۰	۸۵۱	۸۹۳	۹۳۸	۹,۷۵۴,۴۷۹
۵۰۰	۵۴۴	۵۹۱	۶۴۲	۶۹۸	۷۳۳	۷۷۰	۸۰۸	۸۴۹	۸۹۱	۱۰,۲۴۲,۲۰۳
۴۷۵	۵۱۷	۵۶۱	۶۱۰	۶۶۳	۶۹۷	۷۳۱	۷۶۸	۸۰۶	۸۴۷	۱۰,۷۵۴,۳۱۳
۴۵۱	۴۹۱	۵۳۳	۵۸۰	۶۳۰	۶۶۲	۶۹۵	۷۳۰	۷۶۶	۸۰۴	۱۱,۲۹۲,۰۲۹
۴۲۹	۴۶۶	۵۰۷	۵۵۱	۵۹۹	۶۲۹	۶۶۰	۶۹۳	۷۲۸	۷۶۴	۱۱,۸۵۶,۶۳۰
۴۰۷	۴۴۳	۴۸۱	۵۲۳	۵۶۹	۵۹۷	۶۲۷	۶۵۸	۶۹۱	۷۲۶	۱۲,۴۴۹,۴۶۲

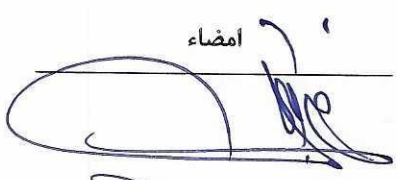
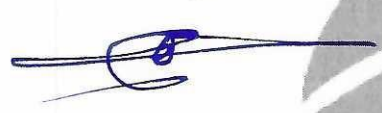
نرخ مواد مصرفی به دلار



شرکت فنر سازی خاور (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت فولاد صنعت ساپرا (سهامی خاص)	آقای عباس خلج هدایتی	رئیس هیات مدیره	
شرکت فنر پارس فنر (سهامی خاص)	آقای سیروس شجاعی برجونی	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت فنر سازان پیشرو (سهامی خاص)	آقای جلال جلیلی تنها	عضو هیات مدیره	
شرکت فنر کاوه ایرانیان (سهامی خاص)	آقای اسمعیل سعیدی	عضو هیات مدیره	
شرکت کیمیا فولاد آریا (سهامی خاص)	آقای علی علیرضائی	عضو هیات مدیره	
	آقای ایرج رمضانی	مدیر عامل - خارج از هیات مدیره	