

شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۱۹- ساير دارايي ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۱,۴۰۰	۴۰۰	۱,۴۰۰	۴۰۰
۱,۴۰۰	۴۰۰	۱,۴۰۰	۴۰۰

سپرده هاي مسدودي نزد بانک ها

۲۰- پيش پرداخت ها

شرکت		گروه		يادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
۵۲۵	۵۰۲	۵۲۵	۵۰۲	
۵۲۵	۵۰۲	۵۲۵	۵۰۲	
۵۲,۶۷۵	۱۸,۴۷۴	۸۳,۵۱۱	۳۵,۶۹۶	۲۰-۱
۲,۸۱۱	۵,۹۷۸	۳,۶۹۹	۷,۵۴۳	
۵۵,۴۸۶	۲۴,۴۵۲	۸۷,۲۱۰	۴۳,۲۳۹	
۵۶,۰۱۱	۲۴,۹۵۴	۸۷,۷۳۵	۴۳,۷۴۱	

پيش پرداخت هاي خارجي:

سفارشات مواد اوليه

پيش پرداخت هاي داخلي:

خريد مواد اوليه، کالا و خدمات

سيمه دارايي ها

۲۰-۱- پيش پرداخت داخلي بابت خريد مواد، کالا و خدمات به ساير اشخاص به شرح زير مي باشد:

شرکت		گروه		يادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
-	-	۱۷,۸۹۰	۱۵,۲۹۶	۲۰-۱-۱
-	۱,۴۳۲	-	۱,۴۳۲	
-	۲,۱۴۶	-	۲,۱۴۶	
۲,۵۶۴	۲,۵۶۴	۲,۵۶۴	۲,۵۶۴	
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	
۵۰,۱۱۱	۱۱,۳۳۲	۶۳,۰۵۷	۱۳,۲۵۸	
۵۲,۶۷۵	۱۸,۴۷۴	۸۳,۵۱۱	۳۵,۶۹۶	

شرکت شرکاي سه گانه

کارگاه فني تکنو صنعت-خريد قطعات کربي

شرکت طيف شيمي گستر- خريد مواد

شرکت ره آوران پيشرو نسوز تهران-خريد مواد

کانون کارشناسان رسمي داد گستري-تجديد ارزيابي

ساير

شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۲۰- مانده وجوه پرداختی توسط شرکت فنر سازی زر سیستان (شرکت فرعی) به شرکت شرکای سه گانه به مبلغ ۱۵.۲۹۶ میلیون ریال مربوط به قرارداد خرید تعداد ۲۰.۲۵۰.۰۰۰ عدد گاید پلیت و پد از تیرماه سال ۱۳۹۹ بوده که تا تاریخ تایید صورت های مالی تعداد ۶۵۵.۰۰۰ عدد از موضوع کالای یاد شده تحویل گردیده و در خصوص مابقی تعهدات اقدامی صورت نگرفته است. لازم به ذکر است که براساس مکاتبات فی مابین صورت گرفته، شرکت مزبور درخواست تعدیل نرخ با توجه به تورم نموده لیکن توافقی حاصل نگردیده و اقدامات ابتدایی بابت طرح دعوی و اجرایی کردن تضامین دریافتی (شامل یک فقره چک به مبلغ ۱۲۹.۹۳۷ میلیون ریال) در مراجع قضایی در جریان می باشد.

۲۱- موجودی مواد و کالا

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۳۱۷	۱۶۳,۱۱۴	۱۶۳,۵۹۶	۲۱۸,۶۳۹	کالای ساخته شده
۱۲۰,۲۳۰	۱۴۸,۳۶۲	۲۰۷,۲۹۴	۲۷۰,۱۲۴	در جریان ساخت
۳۸۶,۴۰۶	۵۹۰,۷۴۷	۶۵۲,۸۹۷	۷۷۰,۴۱۳	مواد اولیه و بسته بندی
۱۹,۸۵۳	۲۱,۸۹۶	۳۵,۰۴۶	۴۰,۹۲۲	قطعات و لوازم یدکی
۸۵,۷۴۸	۴۱,۹۱۰	۸۹,۰۱۳	۴۳,۰۴۹	سایر موجودی ها
-	-	-	۱,۹۷۱	ضایعات
-	-	۱۲۰,۵۲۶	۹۱,۷۲۴	کالای امانی
۷۳۲,۵۵۴	۹۶۶,۰۲۹	۱,۲۶۸,۳۷۲	۱,۴۳۶,۸۴۲	

۱-۲۱- موجودی مواد و کالای گروه تا مبلغ ۱.۴۹۶ میلیارد ریال شامل (شرکت اصلی تا مبلغ ۱.۳۰۰ میلیارد ریال، شرکت فنر سازی زر سیستان تا مبلغ ۵۶ میلیارد ریال و شرکت فنر سازی زر گلپایگان تا مبلغ ۱۴۰ میلیارد ریال) در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله، آتشفشان، طوفان و گردباد و سیل از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۲-۲۱- کلیه موجودی های گروه و شرکت در مالکیت شرکت بوده و هیچ گونه محدودیتی در استفاده از آنها وجود ندارد.

شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۲۲- سرمايه گذاري هاي کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
ارزش بازر	مبلغ دفتری	ارزش بازر	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهاي تمام شده	درصد سرمايه گذاري	تعداد سهام
۱۹,۷۶۳	۱,۲۷۹	۱۴,۱۲۷	۱,۲۷۹	-	۱,۲۷۹	کمتر از يك درصد	۸,۳۷۳,۹۹۶
۲,۰۹۱	۱۴۰	۱,۷۳۵	۱۴۰	-	۱۴۰	کمتر از يك درصد	۳۷۵,۵۲۶
۱	۱	۱	۱	-	۱	کمتر از يك درصد	-
۲۱,۸۵۵	۱,۴۲۰	۱۵,۸۶۳	۱,۴۲۰	-	۱,۴۲۰		

گروه

سرمايه گذاري هاي سريع معامله درسهام شرکت
هاي پذيرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت ساپا

شرکت سرمايه گذاري رنا

شرکت رادياتور ايران

شرکت

سرمايه گذاري هاي سريع معامله درسهام شرکت
هاي پذيرفته شده در بورس و فرابورس:

شرکت ساپا

شرکت سرمايه گذاري رنا

شرکت رادياتور ايران

۱۹,۷۶۳	۱,۲۷۹	۱۴,۱۲۷	۱,۲۷۹	-	۱,۲۷۹	کمتر از يك درصد	۸,۳۷۳,۹۹۶
۲,۰۹۱	۱۴۰	۱,۷۳۵	۱۴۰	-	۱۴۰	کمتر از يك درصد	۳۷۵,۵۲۶
۱	۱	۱	۱	-	۱	کمتر از يك درصد	-
۲۱,۸۵۵	۱,۴۲۰	۱۵,۸۶۳	۱,۴۲۰	-	۱,۴۲۰		

۲۳- موجودی نقد

يادداشت	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۲۳-۱	۱۷۹,۹۷۷	۲۹۱,۹۱۱	۲۱۴,۲۴۳	۴۷,۰۷۷
۲۳-۲	۱۱۰,۳۸۵	۱۱۰,۳۴۶	۱۱۰,۳۴۶	۱۱۰,۳۸۵
۲۳-۳	۱۶,۸۸۸	۴۳,۰۲۶	۴۳,۰۲۶	۱۶,۸۸۸
	۱,۸۴۷	-	-	-
	۳۰۹,۰۹۷	۴۴۵,۲۸۳	۳۶۷,۶۱۵	۱۷۴,۳۵۰

۲۳-۱- سود حاصل از سپرده هاي ديداري نزد بانک هاي گروه به مبلغ ۹.۲۱۸ ميليون ريال و شرکت به مبلغ ۴۸۲۷ ميليون ريال به شرح يادداشت ۱۳ صورت هاي مالي در دفاتر ثبت گردیده است.

۲۳-۲- مانده حساب هاي بانكي شرکت ارزي شامل ۳۳۲.۵۳۷ دلار امريکا، ۵۳.۱۳۵ يورو و ۱.۹۸۲.۹۶۴ روبل روسيه مي باشد که بر مبنای نرخ آزاد تسعير و در حساب ها انعکاس يافته است. (يادداشت ۳۸)

۲۳-۳- مانده حساب صندوق ارزي شرکت معادل ۶۴.۴۴۲ دلار، ۳۸۶ يوان و ۷۲۰ درهم مي باشد که بر مبنای نرخ آزاد تسعير و در حساب ها انعکاس يافته است. (يادداشت ۳۸)



شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۲۴- دارايي هاي غير جاري نگهداري شده براي فروش

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	ملک شهرک قدس
۲۶۵	۲۶۵	۲۶۵	۲۶۵	ملک شهر ري
۷۶۰	۷۶۰	۷۶۰	۷۶۰	

۲۴-۱- شرکت در سال مالي مذکور تصميم گرفته است املاک واقع در شهرک قدس و شهر ري را بدليل بلااستفاده بودن و موقعيت مکاني واگذار نمايد. براي فروش اموال مذکور به قيمت منطقي، بازرايي موثري انجام شده است و پيگيري هاي شرکت براي فروش در جريان مي باشد.

۲۵- سرمايه

سرمايه شرکت در تاريخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۷۹۹.۹۹۷ ميليون ريال، شامل ۷۹۹.۹۹۷.۰۶۸ سهم هزار ريالي با نام تمام پرداخت شده مي باشد؛
 ترکيب سهامداران در تاريخ صورت وضعيت مالي به شرح زير است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد مالکيت	تعداد سهام	درصد مالکيت	تعداد سهام	
۴۸	۳۸۱,۸۵۳,۴۷۸	۴۸	۳۸۱,۸۵۳,۴۷۸	شرکت سازه گستر ساپا
۱.۶	۱۳,۰۲۷,۰۰۰	۱	۸,۲۰۶,۴۶۷	شرکت ساپا
۹	۷۲,۸۶۰,۰۰۰	۹	۷۳,۲۷۱,۷۰۱	سيد محمد سادات
۶.۳	۵۰,۰۷۶,۰۰۰	۶	۴۶,۶۷۵,۸۵۲	شرکت سرمايه گذاري گروه صنعتي رنا
۳۵.۱	۲۸۲,۱۸۰,۵۹۰	۳۶	۲۸۹,۹۸۹,۵۷۰	ساير اشخاص حقيقي و حقوقي (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۷۹۹,۹۹۷,۰۶۸	۱۰۰	۷۹۹,۹۹۷,۰۶۸	

۲۶- اندوخته قانوني

در اجرائ مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحيه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۳۴.۷۸۲ ميليون ريال از محل سود قابل تخصيص سال هاي قبل و دوره جاري، به اندوخته قانوني منتقل شده است. به موجب مفاد مواد ياد شده تا رسيدن مانده اندوخته قانوني به ۱۰ درصد سرمايه شرکت، انتقال يک بيستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامي است. اندوخته قانوني قابل انتقال به سرمايه نمي باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسيم بين سهامداران نيست.

شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۷- سایر اندوخته ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	اندوخته تکمیل و توسعه
۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	

۲۸- افزایش سرمایه شرکت های فرعی از محل تجدید ارزیابی دارایی ها

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۱۱۸	۱۶,۱۱۸	شرکت فنر سازی زر گلپایگان
۷,۴۶۶	۷,۴۶۶	شرکت فنر سازی زر سیستان
۲۳,۵۸۴	۲۳,۵۸۴	

۲۹- سهام خزانه

۲۹-۱- سهام خزانه گروه به طور کامل متعلق به شرکت اصلی بوده و به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	
-	-	۵۴,۲۵۸	۱,۴۸۳,۵۲۰	مانده ابتدای سال / دوره
۵۴,۲۵۸	۱,۴۸۳,۵۲۰	-	-	خالص خرید طی سال/دوره
۵۴,۲۵۸	۱,۴۸۳,۵۲۰	۵۴,۲۵۸	۱,۴۸۳,۵۲۰	مانده پایان سال / دوره

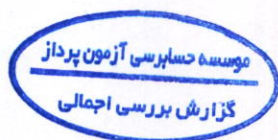
۱-۱-۲۹- طبق ماده ۳۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقا نظام مالی کشور، شرکت می تواند براساس میزان سهام شناور تا سقف ده درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگه داری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگه داری و عرصه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد. در این رابطه شرکت در سال مالی قبل اقدام به خرید تعداد ۱,۴۸۳,۵۲۰ سهم از سهام خزانه به بهای تمام شده ۵۴,۲۵۸ میلیون ریال نموده است.

شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۳۰- پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها

۳۰-۱- پرداختني هاي کوتاه مدت

يادداشت		گروه		شرکت	
		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
تجاري :					
اسناد پرداختني					
اشخاص وابسته					
ساير تأمين کنندگان کالا و خدمات					
۳۰-۱-۱		۶۹,۶۰۹	۳,۶۶۰	-	۲۰,۱۵۹
		۶۹,۶۰۹	۲۳,۸۱۹	-	۲۰,۱۵۹
حساب هاي پرداختني:					
اشخاص وابسته					
۳۰-۱-۲		۶۳,۳۲۴	۲۸۹,۱۰۶	۶۲,۰۰۵	۴۸,۱۶۲
ساير تأمين کنندگان کالا و خدمات					
۳۰-۱-۳		۱۱۴,۹۱۸	۱۲۴,۹۲۰	۳۰,۸۴۲	۴۴,۸۴۵
		۱۷۸,۲۴۲	۴۱۴,۰۲۶	۹۲,۸۴۷	۹۳,۰۰۷
		۲۴۷,۸۵۱	۴۳۷,۸۴۵	۹۲,۸۴۷	۱۱۳,۱۶۶
ساير پرداختني ها :					
اسناد پرداختني					
اشخاص وابسته					
ساير اشخاص					
۳۰-۱-۴		۲,۱۸۴	۱۲,۷۷۰	۵۱۶	۱۱,۲۵۰
		۲,۱۸۴	۱۶,۴۷۰	۵۱۶	۱۴,۹۵۰
حساب هاي پرداختني:					
اشخاص وابسته					
۳۰-۱-۵		۲۱۶,۳۵۹	۳۲۳,۴۴۴	۲۱۴,۷۳۰	۳۲۲,۳۴۹
سازمان امور مالياتي - ماليات حقوق و تکليفي					
		۱۵,۴۸۷	۱۳,۰۵۵	۱۴,۲۹۸	۱۱,۷۴۱
۳۰-۱-۶		۴۹,۳۰۳	۱۷,۴۲۴	۲۵,۴۳۸	۱۲,۰۵۳
سازمان امور مالياتي - عوارض و ماليات بر ارزش افزوده					
۳۰-۱-۷		۱۴,۴۹۳	۱۱,۹۱۰	۱۰,۶۹۸	۷,۸۵۴
سازمان تأمين اجتماعي - بيمه حقوق کارکنان					
۳۰-۱-۸		۱۴,۲۹۱	۱۸,۳۲۹	۱۴,۲۵۸	۱۷,۳۲۲
سپرده حسن انجام کار و تعهدات پرداختني					
		۱۹,۵۲۸	۶,۷۰۷	۱۱,۸۰۸	۶,۰۴۷
ذخير هزينه هاي تحقق يافته پرداخت نشده					
		۳۰,۹۵۰	۴۳۷	۲۳,۲۲۶	۱۰۸
حقوق و دستمزد پرداختني					
		۱۲,۴۳۸	-	۱۲,۴۳۸	-
حق بيمه درمان گروهي					
		۱۶,۷۶۵	۱۷,۹۳۱	۱۶,۷۶۵	۱۷,۹۳۱
حق تقدم استفاده نشده					
		۳۱,۸۰۴	۱۵,۲۵۲	۲۸,۹۰۵	۱۴,۷۵۱
		۴۲۱,۴۱۸	۴۲۴,۴۸۹	۳۷۲,۵۶۴	۴۱۰,۱۵۶
		۴۲۳,۶۰۲	۴۴۰,۹۵۹	۳۷۳,۰۸۰	۴۲۵,۱۰۶
		۶۷۱,۴۵۳	۸۷۸,۸۰۴	۴۶۵,۹۲۷	۵۳۸,۲۷۲



شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱-۳۰- اسناد پرداختنی گروه به مبلغ ۶۹.۶۰۹ میلیون ریال تماماً مربوط به خرید مواد اولیه بوده که تا تاریخ تهیه این یادداشت ها مبلغ ۴۰.۶۰۵ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۱-۲-۳۰- پرداختنی های تجاری به اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰۱	-	۲۰۱	شرکت طیف
-	۲۰۲	-	۲۰۲	شرکت مهندسی ستکو
-	-	-	۴۱	سایپا آذین
-	۱۸۰	-	۱۸۰	شرکت بهنگام
۴۱,۱۲۰	۶۱,۴۲۲	۴۱,۱۲۰	۶۱,۴۲۲	سایپا پرس
-	-	-	۱,۱۰۶	شرکت قالب های بزرگ صنعتی سایپا
۳۸۲	-	۱,۶۶۱	۴۹	شرکت تولیدی خودرو ایرانی سایپا
-	-	-	۱۲۳	شرکت زامیاد
۶,۶۶۰	-	۲۴۶,۳۲۵	-	سایر
۴۸,۱۶۲	۶۲,۰۰۵	۲۸۹,۱۰۶	۶۳,۳۲۴	

۱-۳-۳۰- مانده پرداختنی های تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۷	۱,۴۷۱	۱۶۷	۱,۴۷۱	تراشکاری داریوش کریمی
۴,۱۵۱	۹,۴۵۲	۴,۱۵۱	۹,۴۵۲	کارگاه صنعتی پارسه
۴,۵۳۹	۲,۲۶۸	۴,۵۳۹	۲,۲۶۸	تعاونی سریر صنعت پایتخت
۱,۳۰۰	۸,۸۱۳	۱,۳۰۰	۸,۸۱۳	شرکت تولیدی فولاد کیمیای صبا
-	-	-	۱۰,۰۶۶	شرکت پارس کشش دقیق
-	-	-	۳,۶۳۹	کارگاه صنعتی صاحب الزمان
-	-	-	۲,۶۶۵	شرکت صنعتی برسام گستر گلپایگان
-	-	-	۲,۳۸۱	شرکت کرپی سازان مشهد
۳۴,۶۸۸	۸,۸۳۸	۱۱۴,۷۶۳	۷۴,۱۶۳	سایر
۴۴,۸۴۵	۳۰,۸۴۲	۱۲۴,۹۲۰	۱۱۴,۹۱۸	

۱-۴-۳۰- سایر اسناد پرداختنی گروه به مبلغ ۲.۱۸۴ میلیون ریال شامل ۷ فقره چک جهت پرداخت هزینه های جاری در وجه تنخواه گردان شرکت بوده که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱.۵۰۴ میلیون ریال آن تسویه شده است.

شرکت فتر سازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۵-۳۰- مانده سایر پرداختنی ها به اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۱۶	-	۲۱۶	شرکت مهندسین مشاور صنایع و سائط نقلیه
۱,۱۹۴	۶۵۲	۱,۱۹۴	۶۵۲	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
-	۱,۰۸۶	-	۱,۰۸۶	شرکت پارس خودرو
-	۱۸۰	-	۱۸۰	شرکت خدمات فنی رنا
-	۱۳	-	۱۳	شرکت خدمات مسافرت هوایی ایران
۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	شرکت رادیاتور ایران
-	۱۸۰	-	۱۸۰	شرکت رنا
۳۱۶,۲۷۷	۱۹۲,۹۲۷	۳۱۶,۲۷۷	۱۹۲,۹۲۷	شرکت سازه گستر سایپا
۲,۲۰۸	۱,۸۹۶	۳,۳۰۳	۳,۵۲۵	شرکت رایان سایپا- بیمه ایران
-	۲۲۳	-	۲۲۳	شرکت سایپا یدک
-	۸,۵۳۳	-	۸,۵۳۳	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	۸,۶۱۸	-	۸,۶۱۸	شرکت ستاره سفیران آینده
-	۱۸۰	-	۱۸۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۲,۶۴۴	-	۲,۶۴۴	-	سایر
۳۲۲,۳۴۹	۲۱۴,۷۳۰	۳۲۳,۴۴۴	۲۱۶,۳۵۹	

۱-۶-۳۰- دفاتر شرکت از بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که تا پایان سال ۱۳۹۲ و همچنین سال ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است و از بابت سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ طبق برگ قطعی های واصله جمعا مبلغ ۱۲.۶۲۰ میلیون ریال از شرکت مطالبه شده که از طریق چک در حال تسویه می باشد. همچنین سال ۱۳۹۶ نیز مورد رسیدگی قرار گرفته است که مبلغ ۷.۲۳۵ میلیون ریال مازاد بر مبلغ ثبت شده در دفاتر مورد مطالبه مورد مطالبه قرار گرفته که با توجه به اعتراض شرکت، موضوع در جریان رسیدگی مجدد می باشد. لازم به ذکر است که دفاتر شرکت فرعی فتر سازی زر گلبایگان بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۳ و سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته و قطعی و تسویه شده است. مضافا اینکه دفاتر شرکت فرعی فتر سازی زر سیستم بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۷ و قطعی و تسویه شده است.

۱-۷-۳۰- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی حسابرسی تامین اجتماعی قرار گرفته که جهت از سال های ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۳ مبلغ ۱۲ میلیارد ریال از شرکت مطالبه و برگ قطعی صادر گردیده که معادل مبلغ فوق ذخیره در حساب ها منظور گردیده و طبق برگ تقسیط ارائه شده در جریان پرداخت و تسویه حساب می باشد. همچنین شرکت از بابت سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ جمعا مبلغ ۴ میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که با توجه به اعتراض شرکت، موضوع در جریان رسیدگی مجدد می باشد و به نظر هیئت مدیره با توجه به استناد به مدارک مثبت موجود هزینه ای از این بابت متصور شرکت نمی باشد. همچنین از بابت سال ۱۳۹۵ نیز مورد رسیدگی حسابرسی تامین اجتماعی قرار گرفته است که تاکنون برگ مطالبه توسط سازمان مربوطه به شرکت ابلاغ نگردیده است. لازم به ذکر است که دفاتر شرکت فرعی فتر سازی زر گلبایگان تا پایان ۱۳۹۷ مورد رسیدگی حسابرسی بیمه ای قرار گرفته و قطعی و تسویه شده است. مضافا اینکه دفاتر شرکت فرعی فتر سازی زر سیستم از بدو تاسیس تاکنون مورد رسیدگی حسابرسی بیمه ای قرار نگرفته است.

۱-۸-۳۰- مانده سپرده حسن انجام کار و تعهدات پرداختی گروه به مبلغ ۱۴.۲۹۱ میلیون ریال عمدتا مربوط به سپرده های دریافتی از مشتریان خارجی بابت فروش کالا بوده که در پایان دوره با نرخ ارز سامانه سنا تسعیر گردیده است. (یادداشت ۳۸)

۳۰-۲- پرداختنی های بلند مدت

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۴۹۳	۷,۶۸۹	۱۵,۴۹۳	۷,۶۸۹	ذخیره حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور
-	۴,۵۵۲	-	۴,۵۵۲	سپرده های پس انداز دریافتی از کارکنان
۱۵,۴۹۳	۱۲,۲۴۱	۱۵,۴۹۳	۱۲,۲۴۱	

شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۳۱- تسهيلات مالي

۳۱-۱- به تفكيك تايمين كنندگان تسهيلات:

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	
۱۰۶,۲۵۵	۹۹,۳۷۴	بانك ها- ريالي
(۱۲,۸۸۷)	(۹,۶۰۳)	سود و كارمزد سال هاي آتي
۹۳,۳۶۸	۸۹,۷۷۱	
(۸,۲۴۸)	(۷,۱۹۷)	حصه بلند مدت
۸۵,۱۲۰	۸۲,۵۷۴	حصه جاري

۳۱-۲- تسهيلات دريافتي از بانك هاي ريالي تماما با نرخ ۱۸ درصد مي باشد .

۳۱-۳- به تفكيك زمان بندي پرداخت:

گروه		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ميليون ريال		
۸۰,۴۸۵	تا پايان سال ۱۴۰۰	
۳,۵۱۷	سال ۱۴۰۱	
۴,۱۹۲	سال ۱۴۰۲	
۱,۵۷۷	سال ۱۴۰۳	
۸۹,۷۷۱		

۳۱-۴- به تفكيك نوع وثيقه:

گروه		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ميليون ريال		
۱۹,۷۵۱	زمين و ساختمان	
۷۰,۰۲۰	چك و سفته	
۸۹,۷۷۱		

شرکت فنسازي زر (سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۳۲- ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
۹۳,۱۸۰	۱۷۳,۹۴۴	۱۱۳,۴۷۷	۲۰۳,۴۵۴	مانده در ابتدای سال/دوره
(۹,۹۷۰)	(۲۸,۷۴۰)	(۱۰,۹۱۳)	(۲۹,۹۸۸)	پرداخت شده طی سال/دوره
۹۰,۷۳۴	۳۵,۸۴۶	۱۰۰,۸۹۰	۵۳,۸۴۱	ذخيره تأمين شده سال/دوره
۱۷۳,۹۴۴	۱۸۱,۰۵۰	۲۰۳,۴۵۴	۲۲۷,۳۰۷	مانده در پايان سال/دوره

۳۳- ماليات پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
جمع	اسناد پرداختنی	ذخيره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخيره	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
۹۵,۲۱۸	-	۹۵,۲۱۸	۱۷۹,۹۸۴	۲۲,۸۳۳	۱۵۷,۱۵۱	گروه
۶۲,۹۵۰	-	۶۲,۹۵۰	۱۱۷,۶۹۲	۲۲,۸۳۳	۹۴,۸۵۹	شرکت

۳۳-۱- گردش حساب ماليات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	
۳۹,۸۸۴	۹۵,۲۱۸	مانده در ابتدای سال/دوره
۶۳,۵۳۷	۱۰۳,۸۵۴	ذخيره ماليات عملکرد سال/دوره
۱۳,۴۹۹	۳۴,۳۷۳	تعدیل ذخيره ماليات سال قبل
(۲۱,۷۰۲)	(۵۳,۴۶۱)	پرداختی طی سال/دوره
۹۵,۲۱۸	۱۷۹,۹۸۴	

شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۳۴- سود سهام پرداختني

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	
۶۴۵	۶۴۳	۶۴۵	۶۴۳	قبل از سال ۱۳۹۷
-	۳۷,۶۰۰	-	۳۷,۶۰۰	سال ۱۳۹۹
۶۴۵	۳۸,۲۴۳	۶۴۵	۳۸,۲۴۳	

۳۴-۱- سود نقدي هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۷ ريال است.

۳۴-۲- علیرغم پيگيري هاي صورت گرفته توسط شرکت و انتشار اعلاميه هاي متعدد در سايت کدال و روزنامه هاي کثيرالانتشار ، مانده مطالبات سهامداران از سال هاي قبل از ۱۳۹۵ به دليل عدم مراجعه سهامداران پرداخت نگردیده است.

۳۵- پيش دريافت ها

شرکت		گروه		يادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال		
۹۰,۴۳۰	۱۰۹,۲۵۱	۹۰,۴۳۰	۱۰۹,۲۵۱	۳۵-۱	اشخاص وابسته
-	-	۳,۰۰۰	۶,۶۰۰		شرکت سازه گستر ساپيا
-	-	۲,۳۶۰	-		شرکت زامپاد
۹۰,۴۳۰	۱۰۹,۲۵۱	۹۵,۷۹۰	۱۱۵,۸۵۱		شرکت مگا موتور
۳۱,۳۷۹	۲۸,۰۸۴	۳۱,۳۷۹	۲۸,۰۸۴	۳۵-۲	سایر اشخاص
-	-	-	۲۶,۰۴۰	۳۵-۳	شرکت طراحی و مهندسی قطعات خودرو
-	-	-	۲۴,۰۷۱	۳۵-۴	شرکت ریل گستر
۱۰,۸۱۵	۶,۰۰۹	۱۰,۸۱۵	۶,۰۰۹		شرکت جنرال مکانیک
۸,۰۰۳	۲,۳۲۰	۷۵,۰۷۲	۳,۵۵۱		شرکت واگن پارس
۵۰,۱۹۷	۳۶,۴۱۳	۱۱۷,۲۶۶	۸۷,۷۵۵		سایر
۱۴۰,۶۲۷	۱۴۵,۶۶۴	۲۱۳,۰۵۶	۲۰۳,۶۰۶		

۳۵-۱- مانده پيش دريافت شرکت اصلي از شرکت سازه گستر به مبلغ ۱۰۹,۲۵۱ ميليون ريال مربوط به انعقاد سفارش فروش انواع فنر بوده که تا تاريخ تايد صورت هاي مالي موضوع کالاي ياد شده در جريان حمل و صورتحساب جهت مشتري مي باشد.

۳۵-۲- مانده پيش دريافت شرکت اصلي از شرکت طراحی و مهندسی قطعات خودر به مبلغ ۲۸,۰۸۴ ميليون ريال مربوط به انعقاد سفارش فروش انواع فنر بوده که تا تاريخ تايد صورت هاي مالي موضوع کالاي ياد شده در جريان حمل و صورتحساب جهت مشتري مي باشد.

۳۵-۳- مانده پيش دريافت هاي شرکت فنر سازي زر سيستان از شرکت ريل گستر به مبلغ ۲۶,۰۴۰ ميليون ريال مربوط به انعقاد سفارش فروش تعداد ۱۰۰ هزار عدد فنر بوده که تا تاريخ تايد صورت هاي مالي موضوع کالاي ياد شده به طور کامل جهت مشتري حمل و صورتحساب گردیده است.

۳۵-۴- مانده پيش دريافت هاي شرکت فنر سازي زر سيستان از شرکت جنرال مکانیک به مبلغ ۲۴,۰۷۱ ميليون ريال مربوط به قرارداد فروش تعداد ۹۵ هزار عدد فنر بوده که تا تاريخ تايد صورت هاي مالي موضوع کالاي ياد شده به طور کامل جهت مشتري حمل و صورتحساب گردیده است.

شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۶- نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات

شرکت			گروه		
سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۲,۴۰۹	۱۲۱,۹۵۱	۱۹۹,۳۶۱	۴۹۲,۹۶۷	۱۶۱,۴۷۱	۳۵۲,۴۶۸
سود خالص					
تعدیلات:					
۴۷,۹۳۴	۴۳,۴۵۶	۸۵,۱۵۷	۷۷,۰۳۶	۵۶,۹۵۴	۱۳۸,۲۲۷
۶,۱۵۲	۵,۴۱۲	-	۱۴,۰۱۵	۸,۸۹۳	۶,۴۰۹
(۱۲۳)	-	-	(۱۲۳)	-	-
(۲,۹۷۳)	-	-	(۲,۹۷۳)	-	-
۸۰,۷۶۴	۱۶,۲۲۴	۷,۱۰۶	۸۹,۹۷۷	۲۳,۹۲۳	۲۳,۸۵۳
۷,۶۱۴	۳,۸۱۹	۴,۷۸۱	۱۴,۴۷۲	۷,۴۱۵	۷,۹۸۲
(۳۰,۱۲۵)	-	(۱۱,۶۴۵)	-	-	-
(۲۰,۹۴۷)	(۸,۶۸۱)	(۴,۸۲۷)	(۲۱,۵۶۴)	(۹,۱۰۷)	(۹,۲۱۸)
(۲۴,۷۰۸)	(۳۱,۳۵۱)	(۱۴,۹۰۴)	(۲۴,۷۰۸)	(۳۱,۳۵۱)	(۱۴,۹۰۴)
۶۳,۵۸۸	۲۸,۸۷۹	۶۵,۶۶۸	۱۴۶,۱۳۲	۵۶,۷۲۷	۱۵۲,۳۴۹
جمع تعدیلات					
تغییرات در سرمایه در گردش:					
(۱۱۱,۷۴۴)	(۹۱,۱۴۸)	(۲۳۷,۲۵۱)	(۲۰۰,۸۰۸)	(۱۸۴,۶۹۹)	(۲۳۶,۶۱۶)
(۳۷۴,۹۴۷)	(۱۱۹,۹۳۸)	(۲۳۳,۴۷۵)	(۷۰۲,۸۰۲)	(۱۵۵,۸۴۹)	(۱۶۸,۴۷۰)
(۴۵,۰۲۸)	(۳۳,۰۷۳)	۳۱,۰۵۷	(۷۴,۳۳۴)	(۱۰۳,۱۵۰)	۴۳,۹۹۴
۱۴۶,۱۷۸	۷۰,۱۱۹	(۷۵,۵۹۷)	۳۷۴,۳۰۰	۱۱۹,۵۹۸	(۲۱۰,۶۰۳)
۵۳,۷۵۱	۹۷,۸۸۶	۵,۰۳۷	۱۱۸,۵۷۰	۱۸۲,۰۳۶	(۹,۴۵۰)
۵	-	۱,۰۰۰	۵	-	۱,۰۰۰
(۳۳۱,۷۸۵)	(۷۶,۱۵۴)	(۵۰۹,۲۲۹)	(۴۸۵,۰۶۹)	(۱۴۲,۰۶۴)	(۵۸۰,۱۴۵)
۱۰۴,۲۱۲	۷۴,۶۷۶	(۲۴۴,۲۰۰)	۱۵۴,۰۳۰	۷۶,۱۳۴	(۷۵,۳۲۸)

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه های مالی

زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاك دارایی های غیر جاری

سود سهام

سود حاصل از سپرده های بانکی

سود تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات

تغییرات در سرمایه در گردش:

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

افزایش موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش پرداختی های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی

کاهش سایر دارایی ها

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از (استفاده شده در) عملیات

شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۳۷- مدیریت سرمایه و ريسک های گروه

۳۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ريسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. نسبت اهرمی گروه در پایان دوره به ۷۰ درصد (شرکت معادل ۶۰ درصد) رسیده که عمده دلیل آن افزایش حقوق مالکانه ناشی از سود خالص دوره مالی مورد گزارش بوده است.

۳۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال	
۹۳۱,۹۳۱	۹۶۰,۸۱۷	۱,۵۰۰,۰۳۸	۱,۴۲۲,۶۰۵	جمع بدهی ها
(۳۶۷,۶۱۵)	(۱۷۴,۳۵۰)	(۴۴۵,۲۸۳)	(۳۰۹,۰۹۷)	موجودی نقد
۵۶۴,۳۱۶	۷۸۶,۴۶۷	۱,۰۵۴,۷۵۵	۱,۱۱۳,۵۰۸	خالص بدهی
۱,۱۶۱,۹۲۴	۱,۳۲۳,۶۸۵	۱,۲۸۱,۴۵۳	۱,۵۹۶,۳۲۱	حقوق مالکانه
۴۹	۵۹	۸۲	۷۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۷-۲- اهداف مدیریت ريسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ريسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ريسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ريسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ريسک ها شامل ريسک بازار (شامل ريسک نرخ ارز و سایر ريسک های قیمت)، ريسک اعتباری و ريسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ريسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ريسک را کاهش دهد. همچنین مدیریت شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ريسک ها از طریق نظارت های موثر و بررسی رعایت سیاست ها و محدودیت های شرکت توسط حسابرس داخلی می باشد.

۳۷-۳- ريسک بازار

آسیب پذیری از ريسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل نرخ های بازار توسط و خریداران، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل یاد شده، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های مواد اولیه در طی دوره را ارزیابی می کند. در این خصوص شرکت با کسب اطلاع از نرخ بازار و توافق با مشتریان در خصوص فروش محصولات، می تواند ريسک بازار را کاهش دهد.

۳۷-۴- مدیریت ريسک اوز

شرکت، معاملاتی را به اوز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق اولویت بخشی در خرید مواد اولیه و قطعات مورد نیاز، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۸ ارائه شده است.

شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۷-۵- ریسک تورمی

ریسک تورمی عبارت از کاهش قدرت خرید وجوه سرمایه گذاری شده و وجوه در اختیار شرکت می باشد. به دلیل شرایط اقتصادی خاص حاکم بر کشور و اعمال و تشدید تحریم های خارجی که منجر به افزایش تورم و کاهش قدرت خرید عمومی گردیده است، این شرکت در معرض آثار ریسک تورمی قرار دارد.

۳۷-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی 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 ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت ها و اشخاصی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط مدیریت بررسی، تایید و کنترل می شود. با توجه به نوع عملیات و ترکیب مطالبات تجاری و با عنایت به اینکه طرف معاملات شرکت، عمدتاً شرکت های با رتبه اعتباری بالا می باشد، موارد بااهمیتی که نیاز به ذخیره کاهش ارزش داشته باشد، (به شرح یادداشت ۲-۳-۱۸) افشا شده است.

۳۷-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت 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 و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. سر رسید بدهی های مالی شرکت به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
جمع	سررسید کمتر از یکسال	سررسید بیش از یکسال	سررسید شده تا پایان سال مالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۸,۱۶۸	۱۲,۲۴۱	۱۴,۷۷۴	۴۵۱,۱۵۳	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۴۷۸,۱۶۸	۱۲,۲۴۱	۱۴,۷۷۴	۴۵۱,۱۵۳	

۳۷-۸- سایر ریسک ها

با توجه به شیوع و تأثیر بیماری کرونا در کشور و سایر نقاط جهان و تأثیر اقتصادی متنوع آن در بخش های مختلف تولیدی و خدماتی کشور، پیش بینی کاهش رشد اقتصادی بین ۷ تا ۱۰ درصد برای کل کشورهای جهان توسط صندوق بین المللی پول، احتمال آسیب پذیری این شرکت در حوزه های تداوم فعالیت، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی وجود خواهد داشت. با توجه به اقدامات انجام شده از طرف دولت در تهیه پروتکل های بهداشتی و نظارت بر اجرای آن و همچنین رعایت توصیه های بهداشتی، فاصله گذاری اجتماعی هوشمند و سایر تدابیر به کار گرفته شده توسط شرکت، اهمیت آسیب های ناشی از موارد ذکر شده بر فعالیت های شرکت کم اهمیت خواهد بود.

شرکت فنسازى زر(سهامى عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۸- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	روبل	یوان	درهم امارات
گروه					
موجودی نقد	۲۳-۲ و ۲۳-۳	۳۹۶,۹۷۹	۵۳,۱۳۵	۱,۹۸۲,۹۶۴	۳۸۶
	۱۸	۸۵۰,۵۰۵	-	-	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها					
جمع دارایی های پولی ارزی		۱,۲۴۷,۴۸۴	۵۳,۱۳۵	۱,۹۸۲,۹۶۴	۳۸۶
	۳۰-۱-۸	(۳۹,۰۲۱)	-	-	-
سایر پرداختنی ها		(۳۹,۰۲۱)	-	-	-
جمع بدهی های پولی ارزی		(۳۹,۰۲۱)	-	-	-
خالص دارایی ها پولی ارزی		۱,۲۰۸,۴۶۳	۵۳,۱۳۵	۱,۹۸۲,۹۶۴	۳۸۶
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)		۱۷۰,۶۲۷	۱۶,۴۵۴	۷,۱۱۵	۱۶
					۵۱

شرکت

موجودی نقد	۲۳-۲ و ۲۳-۳	۳۹۶,۹۷۹	۵۳,۱۳۵	۱,۹۸۲,۹۶۴	۳۸۶
	۱۸	۸۵۰,۵۰۵	-	-	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها					
جمع دارایی های پولی ارزی		۱,۲۴۷,۴۸۴	۵۳,۱۳۵	۱,۹۸۲,۹۶۴	۳۸۶
	۳۰-۱-۸	(۳۹,۰۲۱)	-	-	-
سایر پرداختنی ها		(۳۹,۰۲۱)	-	-	-
جمع بدهی های پولی ارزی		(۳۹,۰۲۱)	-	-	-
خالص دارایی ها پولی ارزی		۱,۲۰۸,۴۶۳	۵۳,۱۳۵	۱,۹۸۲,۹۶۴	۳۸۶
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)		۱۷۰,۶۲۷	۱۶,۴۵۴	۷,۱۱۵	۱۶
					۵۱

۳۸-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

گروه	شرکت
مبلغ	مبلغ
دلار	دلار
۳۲۳,۵۲۷	۳۲۳,۵۲۷

فروش کالا

شرکت فرساز زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۹- معاملات با اشخاص وابسته
۳۹-۱- معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	شماره یادداشت	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	انتقال طلب و بدهی	پرداخت هزینه	پرداخت نقد	دریافت نقد	سایر پرداخت ها
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سایا	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	-	۲۶,۹۳۹	۱۷,۲۲۲	-	-	۱۶۸
	شرکت سازه گستر سایا	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	۲۵۹,۲۸۰	۸۱۰,۵۵۵	۹۲,۸۶۷	۱,۶۸۷	-	۶۷,۳۷۵	-
	شرکت سایا دیزل	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	۳۳,۰۸۳	-	-	-	-	-
	شرکت پیه رایان سایا	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت سایا به کی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت بهران موتور	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	۳۲,۵۹۵	-	-	-	-	-
	شرکت مگامور	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	۱۸,۸۵۰	-	-	-	-	-
	شرکت چلف سایا	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	۲۰۱	۱۹,۴۶۱	-	-	-	-	-
	شرکت پارس خودرو	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	۱,۰۹۸	-	-	-
	شرکت زیناد	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	۲,۴۰۶	-	-	-	۲۷۴	-
	شرکت سازه سفیران	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	-	-	-	-
	تهیه و توزیع مواد بسته گری	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	-	-	-	-
	پیکانمان خوراک بانه	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	-	-	-	-
	تجارت الکترونیک بانه	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	-	-	-	-
	ایران کار	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل	سایا پارس	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	✓	۱۴۰,۱۲۵	۹۲۶,۹۶۰	۱۲۱,۸۰۶	۱۹,۸۰۷	۱۳۹,۸۰۹	۶۷,۶۴۹	۱۶۸

(یادداشت ۵-۳)

۳۹-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با معیق نداشته است.

شرکت فیرسازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۱-۲ - ملحقه حساب های پایانی انحصاری وابسته گروه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۳۰		پیش در یافت ها	سایر پرداختی ها	پرداختی های تجاری	سایر دریافتی ها	در یافتی های تجاری	نام شخصی وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی							
شرکت اصلی و وابسته											
شرکت سایا											
شرکت ساز گستر سایا											
شرکت سایا دیزل											
شرکت داینامو ایران											
شرکت مهندسی مشاور صنایع و ارتباطات											
شرکت پیمه زبانی سایا											
شرکت سرمایه گذاری سایا											
شرکت سرمایه گذاری ریا											
شرکت سایا به کی											
شرکت خدمات فی ریا											
سایا آتین											
شرکت طیف سایا											
شرکت مهندسی سگور											
شرکت سایا پارس											
شرکت پارس خودرو											
شرکت همراه خودرو											
شرکت کابو خودرو											
شرکت سایا دیزل											
شرکت زلیخا											
شرکت سان شیمی تانان											
شرکت سازه شیران											
هیوه و توزیع مواد رسته گوی											
شرکت مگنر تور											
شرکت بهنگام											
شرکت بهران موتور											
سرمایه گذاری کارکنان سایا											
شرکت تولیدی خودرو ایرانی سایا											
سلولت مولی ایران											
شرکت قالب های بزرگ صنعتی سایا											
شرکت پلاستیک کار											
پیشگامان خوراکی تانان											
تجارت الکتریک تانان											
ایران کوه											
سایا پرس											
جمع											

شرکت های همگروه

شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۲۹- معاملات انجام شده شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	انتقال طلب و یا بدهی	پرداخت هزینه ماهورین	پرداخت نقد	دریافت نقد	سایر پرداخت ها
شرکت های فوجی	شرکت فنر سازی زر سیستان	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۲۰,۱۴۴	۶۰,۹۰۶	-	۳۰۱	-	۶۸,۰۰۰	-
	شرکت فنر سازی زر گلپایگان	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	۲,۱۸۰	-	-	۳,۵۳۷	-	۸,۰۰۰	۶۳۲
شرکت اصلی و فحایی	شرکت سایا	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	-	۲۶,۹۳۹	۱۷,۲۲۲	-	-	-
	شرکت ساز، گستر سایا	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱,۴۸۷	۳۷۸,۲۹۹	۶۸,۳۷۵	-	-	-	-
	شرکت سایا دیرال	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	-	۴۳,۰۸۳	-	-	-	-	-
	شرکت بیمه رایان سایا	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۹,۵۳۲	-	-	-	۸,۴۲۹	-	-
	شرکت طیف سایا	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۲۰۱	-	-	-	-	-	-
	شرکت پارس خودرو	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	-	-	-	۱,۰۹۸	-	-	-
	شرکت زاباد	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۲۹	۲,۲۴۴	-	-	-	۲۷۴	-
	شرکت ستاره سفیران	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۶,۶۳۳	-	-	-	۹,۲۱۸	-	-
	تجهه و توزیع مواد رسته گری	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	۱,۲۱۵	-	-
	سرمایه گذاری کارکنان سایا	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱,۰۱۴	-	-	-	-	-	-
	مسافرت هوایی ایران	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۲	-	-	-	-	-	-
	پیشگامان خوراک تابان	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۲,۹۹۹	-	-	-	۹,۰۷۸	-	-
شرکت های همگروه	تجارت الکترونیک تابان	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	۵۲۱	-	-
	ایران کاوه	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	۱,۵۲۶	-	-
	سایا پرس	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۴,۱۲۵	-	-	-	۱۱۹,۸۲۲	-	-
				۲۱۴,۲۶۶	۶۸۴,۵۳۲	۹۵,۳۱۴	۲۲,۱۵۸	۱۴۹,۸۰۹	۷۶,۲۷۴	۶۳۲

(یادداشت ۳-۵ و ۱-۱۱)

۱-۲۹- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بالایی نداشته است.



۴-۳۹ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش بررسی اجمالی

شرکت فنسازي زر(سهامي عام)
گزارش مالي ميان دوره اي
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
دوره شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ۱۴۰۰

۴۰- تعهدات ، بدهي هاي احتمالي و دارايي هاي احتمالي

۴۰-۱- تعهدات سرمايه اي ناشي از قراردادهاي منعقد و مصوب گروه در تاريخ صورت وضعيت مالي به شرح زير است :

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
-	۷,۹۳۰	-	۷,۹۳۰
-	-	-	۱۰,۲۹۷
-	۷,۹۳۰	-	۱۸,۲۲۷

شرکت خاور پرس - خريد يک دستگاه پرس
ماشين آلات خط توليد

۴۰-۱-۱- تعهدات مربوط به خريد ماشين آلات خط توليد تماما مربوط به شرکت فنسازي زر گلپايگان بابت يک دستگاه پرس، يک دستگاه فيکسچر، يک دستگاه ترک يابي و يک دستگاه شات پينينگ جهت جايگزيني و کاهش هزينه ها مي باشد.

۴۰-۲- بدهي هاي احتمالي موضوع ماده ۲۳۸ اصلاحيه قانون تجارت شامل موارد زير است:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۲,۸۲۴,۵۰۰	۲,۸۲۴,۵۰۰	۲,۸۲۴,۵۰۰	۲,۸۲۴,۵۰۰
۴۹,۴۸۸	۴۹,۴۸۸	۴۹,۴۸۸	۴۹,۴۸۸
۵۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰
۷۶,۳۵۰	۷۶,۳۵۰	۷۶,۳۵۰	۷۶,۳۵۰
۳,۰۳۴,۳۳۰	۳,۰۳۴,۳۳۰	۳,۲۸۳,۰۱۷	۳,۳۰۴,۴۸۴
۶,۰۳۷,۶۶۸	۶,۰۳۷,۶۶۸	۶,۳۸۶,۳۵۵	۶,۳۰۷,۸۲۲

اسناد تضميني حسن اجراي تعهدات
اسناد تضميني پيش دريافت ها
اسناد تضميني سفارشات
اسناد تضميني بابت گارانتی محصولات
سایر اسناد تضمینی

۴۰-۳- سایر بدهي هاي احتمالي شرکت در تاريخ صورت وضعيت مالي، به شرح يادداشت هاي ۷-۱-۳۰، ۶-۱-۳۰، ۲-۲-۳۳ و ۳-۲-۳۳ صورت هاي مالي از بابت رسيدگي به دفاتر جهت ماليات هاي عملکرد، عوارض و ماليات بر ارزش افزوده و حسابري بيमे اي شرکت از بدو تاسيس تاکنون از طرف سازمان تامين اجتماعي مي باشد.

۴۱- رويداد هاي بعد از تاريخ صورت وضعيت مالي

از تاريخ صورت وضعيت مالي تا تاريخ تهيه اين يادداشت ها هيچ گونه رويدادي که بر صورت هاي مالي تاثير مهمي بگذارد، رخ نداده است. مضافاً همچگونه رويدادي رخ نداده است که در عين بي تاثير بودن بر صورت هاي مالي، افشای آن به سبب ميزان اهميت رويداد ضرورت يابد.