

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت فنسازي زر (سهامي عام)

ناشر پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسيري مدیریت

پيوست صورتهای مالی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

فهرست مطالب

مقدمه

۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۵	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۶	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۶	۱-۳- جزئیات فروش:
۷	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۷	۱-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:
۷	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:
۸	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان:
۸	۱-۴-۱- گزارش پایداری شرکتی:
۹	۱-۵- وضعیت رقابت:
۱۱	۱-۶- اطلاعات بازار گردان شرکت:
۱۱	۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۳	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۳	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۴	۲-۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۴	۲-۴- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند)
۱۵	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۵	۳-۱- منابع:
۱۵	۳-۲- مصارف:
۱۵	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۱۵-۱۶	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۷	۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۱۷	۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۱۸	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۸	۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۱۹	۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:
۱۹	۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:
۱۹	۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):
۲۰	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۲۰	۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:
۲۰	۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتهای:
۲۱	۶- جمع بندی
۲۱	۱-۶- اهداف و برنامه زمانی و راهبردها برای دستیابی به اهداف ذکر شده توسط مدیریت:
۲۱	۲-۶- مهمترین منابع مالی و غیرمالی در دسترس مدیریت:
۲۲	۳-۶- اطلاعات مدیران شرکت اصلی
۲۳	۴-۶- پروژه های در دست تکمیل:

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

امضاء

سمت

نماینده

اعضاء هیئت مدیره

عضو غیر موظف و رئیس هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری و توسعه نیوان ابتکار (سهامی خاص)

آقای حسن علی جماعت

مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره

شرکت خدمات فنی رنا (سهامی خاص)

آقای امید حیدری

عضو موظف هیات مدیره

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

آقای سید مهدی واعظ موسوی

عضو غیر موظف هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

آقای اصغر رضانی

عضو غیر موظف هیات مدیره

آقای سید محمد سادات

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت اصلی در صنعت قطعه سازی کشور در حوزه خودروهای تجاری شامل وانت، کامیونت، کامیون، تریلی، واگن های راه آهن و تولید و فروش فنرهای تخت و پارابولیک و همچنین خط مونتاژ اکسل وانت نیسان فعالیت می کند. وضعیت شرکتهای زیر مجموعه به قرار زیر می باشد:

شرکت فرعی زر گلپایگان (سهامی خاص) در صنعت قطعه سازی در حوزه خودروهای سواری، تولید و فروش قطعات میل موج گیر، فنرلول، تنش راد، تورشن بار و یوبولت، فعالیت می کند.

شرکت فرعی زر سیستان (سهامی خاص) در صنعت ریلی و قطعه سازی خودرو شامل تولید و فروش پابند فنی تراورس راه آهن و انواع کربنی جهت دست فنرهای خودروها، فعالیت می کند.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت فنی سازی زر (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۳/۵/۲۶ براساس پروانه شماره ۳۴۶/۶۳/۶۵۰۱ مورخ ۱۳۴۳/۲/۱۶ وزارت اقتصاد تاسیس و تحت شماره ۹۴۰۵ در مورخ ۱۳۴۳/۶/۸ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. ظرفیت تولید: شرکت با ظرفیت اولیه تولید مقدار ۱,۰۰۰ تن انواع فنی تخت شروع بکار نموده است. محصولات شرکت در ابتدای امر جهت تامین نیاز بازار قطعات یدکی تولید میگردد و به مرور با توجه به افزایش نیاز بازار و دریافت سفارش از کارخانجات تولید کننده خودرو، ظرفیت تولید شرکت افزایش یافت تا آنجائیکه در سال ۱۳۵۵ طی پروانه بهره برداری شماره ۳۲۷/۵۹۴ ظرفیت تولید سالانه شرکت در سه شیفت به مقدار ۱۸,۰۰۰ تن اصلاح و در سال ۱۳۸۸ به شماره پروانه ۰۱/۴۴۷۷۳ الف با همان ظرفیت تولید تمدید گردید. در ادامه این روند در سال ۱۳۶۲ موافقت اصولی جهت ایجاد خط جدید تولید اخذ و در سال ۱۳۶۶ به مرحله بهره برداری رسید و در سال ۱۳۷۵ شرکت اقدام به نصب و بهره برداری از ماشین آلات تولید فنی پارابولیک نمود. ظرفیت تولید سالانه محصولات در یک شیفت کاری بلند معادل ۹,۰۰۰ تن انواع فنی می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی
۱	فنی تخت و پارابولیک (فنی سازی زر تهران)	تن	۹,۰۰۰ سالانه	۶۳۴۱
۲	اکسل نیسان (فنی سازی زر تهران)	دستگاه	۴۳۰۰۰ سالانه	۲۵,۵۹۷
۳	فنی لول و میل موجگیر (فنی سازی زر گلپایگان)	عدد	۱,۵۵۸,۰۰۰ سالانه	۷۰۶,۶۳۴
۴	فنی پابند ریلی و پیچ و رولپلاک (فنی سازی زر سیستان)	عدد	۳,۸۰۰,۰۰۰ سالانه	۱,۳۲۷,۱۵۸



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نوع ماده اولیه مصرفی	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی ۶ ماهه ۱۴۰۳
۱	انواع شمش و متعلقات (زرتهران)	میلیون ریال	۷,۱۷۷,۰۶۰
۲	انواع میلگرد (زر گلپایگان)	میلیون ریال	۱,۳۷۳,۹۷۵
۳	انواع میلگرد و تسمه (زر سیستان)	میلیون ریال	۲۳۹,۹۶۰

نوع ماده اولیه مصرفی	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی ۳ ماهه ۱۴۰۳
انواع شمش و متعلقات (زرتهران)	میلیون ریال	۴,۰۱۲,۲۵۱
انواع میلگرد (زر گلپایگان)	میلیون ریال	۷۱۶,۲۸۶
انواع میلگرد و تسمه (زر سیستان)	میلیون ریال	۹۷,۸۲۷

شرکت زر تهران: خرید مواد اولیه شمش و متعلقات به مبلغ ۷,۱۹۷,۱۷۵ میلیون ریال میباشد.

شرکت زر گلپایگان: خرید مواد اولیه میلگرد به مبلغ ۱,۳۷۳,۹۷۵ میلیون ریال میباشد.

شرکت زر سیستان: خرید مواد اولیه میلگرد و تسمه به مبلغ ۲۳۹,۹۶۰ میلیون ریال میباشد.

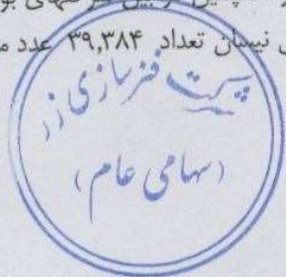
۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

مدیریت خرید منابع بهینه داخلی را توسعه داده و کنترل هزینه های تمام شده از طریق تبدیل ضایعات داخلی شرکت و ضایعات خریداری شده به شمش های مواد اولیه را مدنظر دارد. ریسک مذکور در مقایسه با سالهای گذشته با توجه به دریافت رضایت مشتریان از محصولات حاصله از خریدهای مواد اولیه داخلی و تبدیل ضایعات به مواد اولیه مربوطه تا حد چشمگیری نسبت به سالهای قبل کاهش داشته است.

-فروشنده عمده مواد اولیه، از داخل کشور میباشد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت فنر سازی زر در دوره مالی ۶ ماهه ۱۴۰۳ در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت های بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۴,۹۱۶ تن انواع فنر معادل مبلغ ۴,۲۹۲,۶۴۰ میلیون ریال و اکسل نسیان تعداد ۳۹,۳۸۴ عدد معادل مبلغ ۳,۳۶۱,۲۰۴ میلیون ریال فروش داشته است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل										
ردیف	نوع محصول	واحد	کل تناژ فروش داخلی	کل مبلغ فروش داخلی	سهام شرکت از فروش داخل در بازار	سهام شرکت از فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از فروش داخلی در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا
۱	فنر سبک	تن	۳,۳۰۹	۲,۶۲۲,۷۳۶	.	.	.	.	.	.
۲	فنر نیمه سنگین	تن	۳۶۱	۳۴۴,۵۵۶	.	.	.	.	.	.
۳	فنر سنگین	تن	۱,۲۴۷	۱,۱۴۴,۴۳۷	.	.	.	.	.	.
۴	اکسل	عدد	۳۹,۳۸۴	۳,۳۶۱,۲۰۴	.	.	.	.	.	.
	جمع			۷,۴۷۲,۹۳۳	.	.	.	.	.	.

۳-۲- جزئیات فروش صادراتی:

قیمت فروش محصولات صادراتی فنر تخت و پارابولیک در ۶ ماهه ۱۴۰۳ بر اساس دستورالعمل گروه خودروسازی سایپا و با تعیین بهای تمام شده و سود مورد نظر، قیمت نهایی محاسبه میشود که با نرخ ارز ۵۷۲,۰۰۰ ریال محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

مبلغ فروش صادراتی ۱۸۰,۹۱۰ میلیون ریال معادل مبلغ ۳۸۱,۷۲۵ دلار می باشد.

۱-۳-۲- جزئیات فروش صادراتی										
ردیف	نوع محصول	واحد	کل تناژ فروش خارجی (صادرات)	کل مبلغ فروش خارجی (صادرات)	سهام شرکت از فروش داخل در بازار	سهام شرکت از فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهام شرکت از فروش داخلی در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا
۱	فنر سبک	تن	۱۴	۱۶,۲۳۳	.	.	.	.	.	.
۲	فنر نیمه سنگین	تن	۶	۵,۴۲۱	.	.	.	.	.	.
۳	فنر سنگین	تن	۱۸۹	۱۵۹,۲۵۶	.	.	.	.	.	.
	جمع			۱۸۰,۹۱۰	.	.	.	.	.	.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۳-۳- وضعیت پرداخت های به دولت (شرکت اصلی)

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۸۲,۹۱۶	۱۷۳,۱۱۶	۲۴۶,۱۵۵	-۵۲٪	رشد تولید میباشد
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۶,۹۶۶	۱۱۹,۴۱۱	۲۴۵,۶۶۷	-۸۶٪	رشد تولید میباشد
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۴۸,۳۱۳	۷۷,۹۸۱	۱۶۴,۳۳۴	۳۴۷٪	رشد تولید میباشد
۴	پرداختی بابت انرژی	۲۵,۲۲۰	۲۱,۲۲۲	۴۹,۵۶۱	۱۹٪	رشد تولید میباشد
	جمع	۴۷۳,۴۱۵	۳۹۱,۷۳۰	۷۰۵,۷۱۷	۲۱٪	

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

کلان:

مهمترین قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از :

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت
- قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار تهران
- قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- استانداردهای حسابداری
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین مبارزه با پولشویی
- مصوبات مجمع عمومی و فوق العاده
- مصوبات هیات مدیره ، آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
- مقررات سازمان استاندارد قوانین و مقررات محیط زیست



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۴-۱ گزارش پایداری شرکتی:

مسئولیتها:

الف) مشارکت در مسئولیت های اجتماعی :

- ۱ - برگزاری مراسم ماه محرم و پخش غذای نذری
- ۲ - اعزام کاروان زیارتی اربعین حسینی (ع) برای پرسنل و خانواده محترمشان
- ۳ - برپایی پردیس فرهنگی جهت شرکت در جشن ولادت حضرت محمد (ص) در حدفاصل میدان ولیعصر (عج) و هفت تیر به نمایندگی از گروه سایپا
- ۴ - مشارکت در نمایشگاه هفته دفاع مقدس در شرکت سایپا
- ۵ - ارسال غذا و گوشت قربانی به آسایشگاه سالمندان و گرمخانه
- ۶ - توزیع شربت و شیرینی در مناسبت های ملی و مذهبی
- ۷ - برگزاری جشن عید غدیر و تجلیل از سادات
- ۸ - تهیه بسته های حمایتی برای خانوارهای کم بضاعت
- ۹ - مشارکت در طرح افطاری ساده گروه سایپا در خیابان آزادی
- ۱۰ - مشارکت در برگزاری مراسم سالروز ارتحال امام خمینی (ره)
- ۱۱ - مشارکت در برگزاری مراسم شهید جمهور
- ۱۲ - برپایی پویش همه حاضر (کمک به دانش آموزان مناطق محروم)
- ۱۳ - برگزاری مراسم بزرگداشت روز زن
- ۱۴ - برگزاری ایستگاه های صلواتی و مشارکت در برگزاری جشن غدیر و مراسم افطاری ساده در خیابان آزادی
- ۱۵ - مشارکت در بازسازی صحن عقيله بنی هاشم در کربلای معلی
- ۱۶ - مشارکت در ساخت واحد مسکونی در منطقه محروم جنوب کرمان
- ۱۷ - تامین پذیرایی ۴۰ نفر خادمین زائرین اباعبدالله الحسین (جلسه هماهنگی ستاد اربعین)
- ۱۸ - همایش فرماندهان بسیج کارگری تهران بزرگ در مشهد مقدس
- ۱۹ - رزمایش بزرگ کرامت علوی به نیابت از ۲۴۰۰۰ شهید پایتخت



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ب) فعالیتهای زیست محیطی:

گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت فنر سازی زر:

در راستای حفظ محیط زیست شرکت و توجه ویژه به مسئولیت های اجتماعی و توجه به سیاست های سازمان حفاظت محیط زیست و پیشگیری از پیامدهای تخریب زیست محیطی، شرکت اقدامات اصلاحی و پیشگیرانه ای در جهت حفظ، توسعه و بهبود محیط زیست در دسترس به شرح ذیل انجام داده است.

- ۱ - هزینه ساخت پایه و مخزن تصفیه خانه بهداشتی شرکت در راستای حفظ محیط زیست
- ۲ - ایجاد تصفیه خانه آب آشامیدنی جهت ارتقاء سطح سلامت و رفاه پرسنل
- ۳ - جداسازی روغن آبکاری از پلیسه های فرآیندی و برگشت مجدد این روغن به زنجیره تولید
- ۴ - کاشت نهال و گلکاری و ایجاد فضای سبز و سیستم آبیاری قطره ای فضای سبز
- ۵ - بهسازی تصفیه خانه بهداشتی پساب انسانی
- ۶ - کاهش حجم پسماند واحد رنگ از طریق مواد شیمیایی منعقدکننده در سیستم آبشار رنگ
- ۷ - استقرار سیستم تصفیه فاضلاب صنعتی و بازچرخش آب تصفیه شده جهت خط تولید
- ۸ - اجرای طرح تفکیک زباله از مبدا
- ۹ - مشارکت فعال در همایش ها و مناسبت های ملی و مذهبی
- ۱۰ - مشارکت در تامین پایدار انرژی از طریق صرفه جویی و استفاده از ژنراتور در فصول گرم سال
- ۱۱ - ارتباط با صنعت و دانشگاه از طریق جذب کارآموز، بازدیدهای دانشجویی از خطوط تولیدی و بازدید های گروه های تخصصی از فرآیند تولید

۵-۱- وضعیت رقابت :

بازار اصلی شرکت در سه حوزه و مشتمل بر:

- ۱- صنعت قطعه سازی جهت مصرف در خودروسازان کشور و صنایع ریلی
- ۲- خدمات پس از فروش و لوازم یدکی
- ۳- صادرات به کشورهای مانند افغانستان، عراق و روسیه
- ۴- شرکتهایی که در حوزه تولید فنر فعال هستند شامل: شرکت فنر سازی خاور - شرکت پارس فنر - فنر سازی خورشید قشم - شرکت فنر سازی گواه خاور - شرکت فنر سازی فجر ایلام



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

طبق اعلام سازمان بورس اوراق بهادار با عنایت به اینکه شرکت فنرسازی زر شرایط مقرر برای تابلوی اصلی بازار اول بورس تهران را احراز نموده است، نماد معاملاتی آن از تابلو فرعی به تابلو اصلی بازار اول منتقل گردیده است. نام شرکت فنرسازی زر (سهامی عام) به عنوان یکی از بزرگترین شرکتهای فنرسازی در خاورمیانه همیشه در اذهان مشتریان داخلی و خارجی بوده و اطلاعات مربوط به شرکت اصلی در این حوزه در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به صورت جدول زیر میباشد.

ردیف	نام شرکت	مبلغ فروش	میزان فروش	میزان تولید
۱	فنرسازی زر	۷,۶۵۳,۸۴۴	۵,۱۲۶ تن فنر	۶,۳۴۱ تن فنر

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری امید لوتوس پارسین نمود. قرارداد مذکور تا پایان ۱۴۰۴/۰۷/۱۷ برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

شرکت فنرسازی زر (خزرو) خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد		
اطلاعات مربوط به بازارگردان شرکت فنرسازی زر تهران نماد (خزرو) ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ردیف	عنوان	پارامتر ۶ ماهه ۱۴۰۳
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری امید لوتوس پارسین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۰/۰۲/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۷/۱۷
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰ ریال
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	مبلغ ۷۵,۰۰۰ میلیون ریال - تعداد سهام ۷,۲۰۰,۰۰۰ سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	.
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	.
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	.
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	.
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	.
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۵۵,۹۸۴,۲۹۷

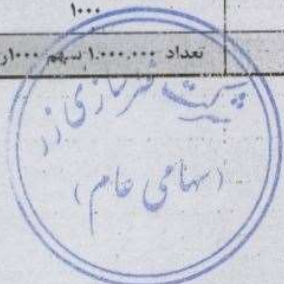


گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

سهامداران شرکت فنسازى زر (سهامى عام) مورخ: ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			ردیف
درصد سهام	تعداد سهام	سهامداران	
۴۱.۰٪	۲,۰۲۳,۹۴۴,۲۲۴	شرکت سازه گستر سایپا (سهامى خاص)	۱
۱۲.۶٪	۶۲۱,۱۶۱,۱۶۱	شرکت سرمايه گذارى گروه صنعتى رنا	۲
۸.۷٪	۴۳۰,۹۱۸,۴۷۵	سيد محمّدسادات	۳
۱.۱٪	۵۵,۹۸۴,۲۹۷	صندوق بازار گرداني اميد لوتوس پارسيان	۴
۰.۰٪	۳۱,۶۰۶	شرکت سرمايه گذارى و توسعه صنعتى نيوان ابتکار	۵
۰.۰٪	۲۰,۰۵۲	شرکت خدمات فنى رنا	۶
۰.۰٪	۲۴,۶۷۶	شرکت گروه سرمايه گذارى سايبا	۷
۳۶.۶٪	۱,۸۰۵,۹۱۲,۵۷۷	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی	۸
۱۰۰٪	۴,۹۳۷,۹۹۷,۰۶۸	جمع	
سهامداران عمده شرکت فنسازى زر گلباينگان (سهامى خاص) در تاريخ: ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			ردیف
درصد سهام	تعداد سهام	سهامداران	
۱۰۰٪	۱۱۹,۹۹۹,۹۴۴	شرکت فنسازى زر تهران (سهامى عام)	۱
—	۱۴	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سايبا (سهامى خاص)	۲
—	۱۴	شرکت سرمايه گذارى و توسعه صنعتى نيوان ابتکار (سهامى عام)	۳
—	۱۴	شرکت توليدى رينک سايبا (سهامى خاص)	۴
—	۱۴	شرکت فنسازى زر سيستان (سهامى خاص)	۵
۱۰۰	(سهام ۱۰,۰۰۰ ريالى) ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	
سهامداران عمده شرکت فنسازى زر سيستان (سهامى خاص) در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			ردیف
درصد سهام	تعداد سهام	سهامداران	
۹۹.۹۹	۲۴۰,۹۹۸	شرکت فنسازى زر تهران (سهامى عام)	۱
—	۱	شرکت فنسازى زر گلباينگان (سهامى خاص)	۲
—	۱	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سايبا (سهامى خاص)	۳
۱۰۰	(سهام ۱,۰۰۰,۰۰۰ ريالى) ۲۴۱,۰۰۰	جمع	
سهامداران عمده شرکت فنسازى زر شاهرود (سهامى خاص) در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			ردیف
درصد سهام	تعداد سهام	سهامداران	
۹۹.۸٪	۹۹۸,۰۰۰	شرکت فنسازى زر تهران (سهامى عام)	۱
۰.۱٪	۱,۰۰۰	شرکت فنسازى زر گلباينگان (سهامى خاص)	۲
۰.۱٪	۱,۰۰۰	شرکت فنسازى زر سيستان (سهامى خاص)	۳
۱۰۰٪	تعداد ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهام ۱,۰۰۰ ريالى	جمع	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

اهداف کلان و عمومی بلند مدت شرکت اصلی:

۱- توسعه بازارهای جدید، داخلی و بین المللی

۲- توسعه استانداردها

۳- تامین انتظارات قانونی ذینفعان اصلی شرکت (سهامداران، مشتریان، کارکنان)

۴- توسعه روابط اقتصادی با خودرو سازان و محور سازان داخلی از طریق افزایش سهم خودرو سازان تجاری داخلی

۵- اصلاح ساختار سازمانی شرکت از طریق اصلاح نیروی انسانی و بهره وری

۶- توسعه فعالیت در شرکت های زیر مجموعه فنر سازی زر (سهامی عام)، زر سیستان و گلپایگان (سهامی خاص) از طریق افزایش سهم بازار با توجه به برنامه های افزایش تولید شرکت های خودروساز و افزایش خطوط صنایع ریلی.

۷- توسعه بازار و افزایش فروش متناسب با افزایش سرمایه

اهداف کلان و عمومی کوتاه مدت شرکت اصلی:

۱- حفظ بازار موجود و ایجاد درآمدهای پایدار

۲- کنترل و کاهش هزینه های سربار، توسعه منابع و روش های جدید خرید، جهت کاهش بهای تمام شده و افزایش توان رقابتی از طریق مدیریت بهینه هزینه های سربار و خرید مواد اولیه از منابع گوناگون با قیمت های مناسب

۳- اصلاح فرآیند های شرکت و توسعه روند سیستماتیک فرآیند ها از طریق معاونت مهندسی، بهبود فرآیندهای تولید در راستای افزایش کیفیت و کاهش هزینه های تولید.

۴- افزایش صادرات

* با تلاش مدیریت اخذ سهم بیشتر از بازار فروش داخلی و حفظ شرایط بازار خارجی و تلاش برای افزایش آن با توجه به

وضعیت تحریم بودن کشور نسبت به سال مالی قبل وضعیت بهتری داشته است. همچنین با توجه به تولید از محل تامین

مواد اولیه داخلی به جای مواد خارجی پیشرفت و جایگاه خاصی نسبت به سال قبل داشته ایم.



۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

۱. طرح توسعه و جایگزینی ماشین آلات جدید با ماشین آلات فرسوده، در این راستا دستگاههای خط جدید پارابولیک و عملیات حرارتی خریداری شده از کشور چین وارد شده است و با تکمیل زیر ساخت لازم در محل طرح توسعه شرکت و با راه اندازی این دستگاهها روند افزایش تولید بهبود می یابد.
۲. اصلاح وبهینه سازی خطوط تولید و ماشین آلات در راستای کاهش هزینه ها و افزایش راندمان تولید
۳. اخذ مصوبات بانکی برای تامین مالی جهت سرمایه در گردش و تهیه و تامین مواد اولیه
۴. اخذ نشان دانش بنیان
۵. خرید زمین در شهرک صنعتی شاهرود برای طرح های توسعه آتی شرکت

۲-۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

این شرکت صنعتی که به عنوان یکی از بزرگترین تولید کنندگان فتر خاورمیانه شناخته می شود، به همراه شرکت های زیر مجموعه ، شرکت فنرسازی زرگلپایگان و فنرسازی زرسیستان ، همواره در تولیدات خود اخلاق کسب و کار را رعایت می نماید. شرکت فنرسازی زر (سهامی عام) با وجود تعهداتی که در مراودات تجاری می بایستی ایفاء نماید، در عین حال حفظ ، مراقبت و کمک به جامعه را ، سرلوحه فعالیت های خود قرار داده است. بر همین اساس ، فعالیت هایی در راستای ایجاد رفاه حال پرسنل زحمتکش از جمله پرداخت هدایای غیرنقدی، پرداخت کمک هزینه تحصیلی به فرزندان کارکنان، برگزاری مسابقات ورزشی و فرهنگی ویژه کارکنان و خانواده آنها و کمک به مؤسسه های خیریه و عام المنفعه، برگزاری مراسم مذهبی، تشکیل کمیته وام، ایجاد کمیته سلامت و تلاش در جهت آموزش و آگاه نمودن پرسنل از معضلات اجتماعی نموده است. شایان ذکر است این شرکت تولیدی در مکان های تحت مالکیت خود درصد قابل توجهی را به درختکاری ، گل کاری و فضای سبز اختصاص داده است. مهمتر آنکه در روش های تولید محصولات همواره در خصوص رعایت مسائل زیست محیطی نظر ویژه ای معطوف و با انعقاد قرارداد با شرکت های متخصص دراستاندارد و کنترل آلاینده های همکاری ویژه ای مبذول داشته است.

ضمناً هر ساله در روز ۲۹ دی ماه طی برگزاری مسابقات فرهنگی (مانند نقاشی و...) ، ضمن گرامیداشت این روز به عنوان روز هوای پاک ، در جهت آگاه سازی جامعه و کارکنان خود تأم برمی دارد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۲-۴ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

* هدف از کاربرد نسبت بدهی جاری به حقوق صاحبان سهام، تعیین سرمایه وضع شده مطالبات بستانکاران کوتاه مدت است که در صورت بروز خطر چه پوششی برای تأمین مطالباتشان از لحاظ حقوق صاحبان سرمایه پیدا می کنند. هر قدر این نسبت پایین تر باشد مفهوم آن این است که تضمین حقوق بستانکاران بیشتر است. با عنایت به سود ده بودن شرکت فنساز زر این بند مشمول این شرکت نمیباشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع:

جهت تحقق اهداف مذکور و بهبود وضعیت نقدینگی شرکت اقدامات ذیل صورت پذیرفته است.

الف) وصول به موقع مطالبات از مشتریان در حوزه بازار - کارخانجات و صادرات

ب) اخذ تسهیلات از بانکها (بانک تجارت - بانک ملت)

ج) سایر درآمدهای عملیاتی شامل فروش ضایعات و درآمدهای غیر عملیاتی شامل سود سپرده و سود سرمایه گذاری ها

ه) بکارگیری نیروی انسانی مجرب، تلاش مدیریت جهت کسب تکنولوژی های کارآمد جهت ارتقاء عملیات شرکت و افزایش کیفیت محصولات و جلب رضایت مشتری می باشد.

۳-۲- مصارف:

عمده مصارف شرکت:

الف: تامین مواد اولیه مورد نیاز تولید شامل انواع شمش فنی و متعلقات

ب: پرداخت هزینه های پرسنلی اعم از حقوق و دستمزد و غیر نقدی

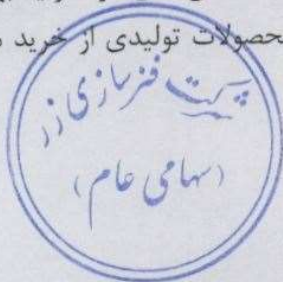
ج: پرداخت بابت تامین مواد مصرفی مورد نیاز خط تولید شامل رنگ و روغن و شن فولادی و تعمیرات ماشین آلات

د: پرداخت دیون قانونی (مالیات عملکرد - مالیات ارزش افزوده - مالیات حقوق و حق بیمه پرسنل)

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک تجاری: ریسک های در پیش روی شرکت به دو دسته ذیل تقسیم بندی می گردد:

الف- حوزه خرید: افزایش قیمت مواد اولیه خارجی و شرایط واردات با توجه به مشکلات انتقال ارز، وضع حقوق و عوارض گمرکی با چالش های متفاوتی توأم می باشد. برای غلبه بر موارد فوق، شرکت، خرید از منابع داخلی را توسعه داده و کاهش هزینه ها از طریق تبدیل ضایعات داخلی شرکت و ضایعات خریداری شده به شمش های مواد اولیه بهینه گردیده است. ریسک مذکور در مقایسه با سال گذشته، با توجه به جلب رضایت مشتریان از محصولات تولیدی از خرید مواد اولیه داخلی و تبدیل ضایعات به مواد اولیه مصرفی تا حد چشمگیری مشهود می باشد.



دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

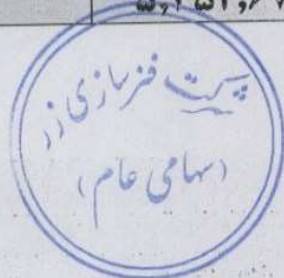
ب- حوزه فروش: افزایش بی رویه قیمت تمام شده با توجه به بند الف باعث افزایش قیمتها، از دست رفتن مشتریان خودروساز و همچنین عدم کشش فروش در بازار لوازم یدکی بوده، همچنین شرایط تورم مشکلات متعددی ناشی از صادرات ایجاد نموده است. جهت غلبه بر ریسک فوق شرکت در قراردادهای منعقد شده با خودروسازان و بازار خارجی و داخلی، شناور بودن نرخ فروش را پیش بینی نموده و سعی در حفظ مشتریان منطقه جهت عدم بروز کاهش صادرات شرکت داشته است. با توجه به برنامه دولت در خصوص طرح تعویض دوره ای خودروهای تجاری فرسوده با نو، فرصت مناسبی برای به دست آوردن حداقل ۵۰٪ از سهم فوق پیش بینی میگردد که میزان قابل توجهی از اهداف شرکت برای رسیدن به سود بیشتر را امکان پذیر میسازد.

شرکت با ایمان راسخ بر تولید محصولات با کیفیت، مناسب ترین قیمت، در کوتاه ترین زمان ممکن، در سالم ترین و ایمن ترین محیط کار با حداقل آثار زیانبار بر محیط زیست، حفظ حقوق ذینفعان و نسل های آینده و کمک به توسعه پایدار کشور، تلاش میکند.

ریسک نرخ ارز: با توجه به توضیحات ارائه شده در سایر صفحات گزارش، شرکت عمدتاً خرید مواد اولیه داخلی را جایگزین تامین کنندگان خارجی کرده و بهای تمام شده تاثیر پذیری از تغییرات نرخ ارز ندارد. صادرات شرکت در سال جاری عمدتاً فروش به کشورهای عراق، اکرین، افغانستان و کویت بوده و با توجه به شرایط تحریم حاکم، مدیریت شرکت سعی در نگهداشت آن دارد و با توجه به افزایش هزینه های ناشی از صادرات و ریسک و هزینه های مربوط به وصول مطالبات ناشی از صادرات در سال آتی نیز تقریباً مطابق سال مورد گزارش انجام خواهد گردید تا که جایگاه شرکت در بازار خارجی طی چند سال گذشته و با مخارج و تلاش های طاقت فرسا بدست آورده از بین نرفته و همچنین اقدام به گسترش فروش داخلی به سمت کسب بازار بیشتر در داخل و حفظ حاشیه سود شرکت نموده که نسبت به سال قبل وضعیت به مراتب بهتری در خصوص موضوعات مطروحه دارد.

۳-۴- نسبت در آمد عملیاتی به تفکیک اشخاص وابسته به شرح زیر میباشد:

خالص در آمد عملیاتی				دوره منتهی به
شرکت اصلی				
درصد نسبت به کل	۱۴۰۲	درصد نسبت به کل	۱۴۰۳	اشخاص وابسته
۵۵٪	۲,۹۶۲,۹۷۰	۶۹٪	۵,۳۱۲,۳۴۴	سایر اشخاص
۴۵٪	۲,۳۸۹,۷۰۷	۳۱٪	۲,۳۴۱,۴۹۹	جمع
۱۰۰	۵,۳۵۲,۶۷۷	۱۰۰	۷,۶۵۳,۸۴۴	



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	ابطال سند و توقیف عملیات اجرایی مربوط به ملک دره شهر	۱۳۰۲/۰۸/۱۴	-	شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان دره شهر	نامشخص	تجدید نظر	رای صادر شده و به مرجع بدوی جهت بررسی ارجاع گردیده است.
۲	ابطال عملیات اجرایی مربوط به مغازه توقیفی واقع در خیابان قزوین	تعیین وقت نشده	-	شعبه دوم دادگاه مجتمع شهید بهشتی تهران	نامشخص	بدوی	رای صادر نشده است.
۳	موضوع تخلفات ساختمانی و کسری پارکینگ (ماده صد شهرداری منطقه ۲۱ تهران انسر)	۱۴۰۱/۰۸/۲۰	-	اداره کل امور اجرایی کمیسیون های ماده صد تهران	نامشخص	نظریه صادر شده جهت بررسی مجدد	موضوع در واحد نظارت فنی شهرداری متعلقه ۲۱ تهرانسر در حال بررسی می باشد.
ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۴	اجرای عملیات خلع ید ملک مربوط به دره شهر	-	-	اجرای احکام شعبه اول دادگاه شهرستان دره شهر	نامشخص	به علت شکایت ابطال سند عملیات اجرایی بند ۱ جدول فوق الذکر متوقف گردیده است	موضوع در دادگاه بدوی شهرستان دره شهر در حال بررسی می باشد.
۵	انتقال اجرایی مغازه توقیفی خیابان قزوین	-	-	شعبه دوم دادگاه مجتمع شهید بهشتی تهران	نامشخص	به علت شکایت موضوع ابطال عملیات اجرایی بند ۲ جدول فوق الذکر متوقف شده است.	-
۶	وصول مطالبات از آقای عتیانی پرونده مربوط به نماینده سابق فروش محصولات شرکت (لبنان)	-	-	دادگاه لبنان	نامشخص	دادگاه تجدید نظر لبنان	در حال پیگیری، رای صادر نشده



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی شرکت اصلی :

اعداد به میلیون ریال

فتر سازی زر (سهامی عام)			شرح
تغییرات	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۴۳٪	۵,۲۳۹,۶۸۹	۷,۴۷۲,۹۳۴	درآمدهای عملیاتی (داخلی)
۶۰٪	۱۱۲,۹۸۸	۱۸۰,۹۱۰	درآمدهای عملیاتی (صادراتی)
۴۳٪	۵,۳۵۲,۶۷۷	۷,۶۵۳,۸۴۴	جمع درآمدهای عملیاتی
۶۳٪	(۴,۰۹۲,۶۴۰)	(۶,۶۸۷,۳۶۴)	بهای تمام شده کل محصولات
۳۹٪	(۲۸۴,۴۵۹)	(۳۹۴,۰۹۹)	هزینه فروش،اداری وعمومی
۵۶٪	۲۴,۷۷۲	۳۸,۵۶۴	سایر درآمدها
۰٪	.	.	سایر هزینه ها
۳۹٪-	۱,۰۰۰,۳۵۰	۶۱۰,۹۴۵	سود(زیان) قبل از کسر مالیات
۱۲۰٪	(۳۷,۳۲۸)	(۸۲,۰۳۴)	هزینه های مالی
۱۰۱٪-	۵۵۰,۰۹۵	(۵,۴۱۳)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲٪-	(۱۷۳,۱۱۶)	(۸۲,۹۱۶)	هزینه مالیات
۶۷٪-	۱,۳۴۰,۰۰۱	۴۴۰,۵۸۳	سودخالص
	۲۵٪	۶٪	نسبت سود خالص به فروش
	۴,۹۳۷,۹۹۷	۴,۹۳۷,۹۹۷	سرمایه
	۵,۹۰۲	۶,۳۴۱	جمع تولید فتر (وزنی) تن
	۶,۴۰۲	۱۳,۸۵۴	جمع تولید اکسل جلو(تعدادی) دستگاه
	۴,۶۲۸	۱۱,۷۴۳	جمع تولید اکسل عقب (تعدادی) دستگاه
	۵,۲۴۶	۵,۱۲۶	جمع فروش فتر (وزنی) تن
	۱۷,۳۶۴	۳۹,۳۸۴	جمع فروش اکسل جلو و عقب (تعدادی) دستگاه



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۳- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

خاطر نشان می سازد طبق مصوبه مجمع عادی سالانه صاحبان سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۷۰ ریال به ازای هر سهم به عنوان سود تقسیمی مصوب گردید. طبق جدول زمان بندی پرداخت سود سهامداران، سود کلیه سهامداران تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار پرداخت خواهد شد.

۴-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

پرتفوی سرمایه گذاری های بورس تغییرات با اهمیتی ندارد.

۴-۵- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی 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»									
تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت فتر سازی زر (سهامی عام)									
نرخ ارز (دلار) موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی									
تحلیل حساسیت با توجه به نرخ ارز (دلار) با رنج منفی ۵ تا مثبت ۵ درصد لحاظ شده است									
منفی ۵	سال پایه	مثبت ۵	مثبت ۵	مثبت ۵	مثبت ۵	مثبت ۵	مثبت ۵	مثبت ۵	مثبت ۵
۵۱۴,۴۲۵	۵۴۱,۵۰۰	۵۷۰,۰۰۰	۵۹۸,۵۰۰	۶۲۸,۴۲۵	۶۵۹,۸۴۶	۶۹۲,۸۳۹	۷۲۷,۴۸۰	۷۶۳,۸۵۵	نرخ دلار
۶,۹۰۷,۵۹۴	۷,۲۷۱,۱۵۲	۷,۶۵۳,۸۴۴	۸,۰۳۶,۵۳۶	۸,۴۲۸,۴۳۳	۸,۸۶۰,۳۸۱	۹,۲۳۰,۲۹۵	۹,۷۶۸,۴۶۰	۱۰,۲۵۶,۸۸۳	جمع درآمدهای عملیاتی
(۶,۰۳۵,۳۴۶)	(۶,۳۵۲,۹۹۶)	(۶,۶۸۷,۳۶۲)	(۷,۰۲۱,۷۳۲)	(۷,۳۷۲,۸۱۹)	(۷,۷۴۱,۴۶۰)	(۸,۱۲۸,۵۳۳)	(۸,۵۳۴,۹۵۹)	(۸,۹۶۱,۷۰۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۷۲,۲۴۸	۹۱۸,۱۵۶	۹۶۶,۴۸۰	۱,۰۱۴,۸۰۴	۱,۰۶۵,۵۴۴	۱,۱۱۸,۸۲۱	۱,۱۷۴,۷۶۲	۱,۲۳۳,۵۰۱	۱,۲۹۵,۱۷۶	سود ناخالص
(۳۵۵,۶۷۴)	(۳۷۴,۳۹۴)	(۳۹۴,۰۹۹)	(۴۱۳,۸۰۴)	(۴۳۴,۴۹۴)	(۴۵۶,۳۱۹)	(۴۷۹,۰۳۰)	(۵۰۲,۹۸۱)	(۵۲۸,۱۳۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۴,۸۰۴	۳۶,۶۳۶	۳۸,۵۶۴	۴۰,۴۹۲	۴۲,۵۱۷	۴۴,۶۴۳	۴۶,۸۷۵	۴۹,۲۱۹	۵۱,۶۷۹	سایر درآمدها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر هزینه ها
۵۵۱,۳۷۸	۵۸۰,۳۹۸	۶۱۰,۹۴۵	۶۴۱,۴۹۲	۶۷۳,۵۶۷	۷۰۷,۳۴۵	۷۴۲,۶۰۷	۷۷۹,۷۳۸	۸۱۸,۷۲۵	سود عملیاتی
(۷۴,۰۳۶)	(۷۷,۹۳۲)	(۸۲,۰۳۴)	(۸۶,۱۳۶)	(۹۰,۴۴۲)	(۹۴,۹۶۵)	(۹۹,۷۱۳)	(۱۰۴,۶۹۸)	(۱۰۹,۹۳۳)	هزینه های مالی
-۴,۸۸۵	(۵,۱۴۲)	(۵,۴۱۳)	(۵,۶۸۴)	(۵,۹۶۸)	(۶,۲۶۶)	(۶,۵۸۰)	(۶,۹۰۹)	(۷,۲۵۴)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۷۲,۴۵۷	۴۹۷,۲۲۳	۵۲۳,۴۹۸	۵۴۹,۶۷۳	۵۷۷,۱۵۷	۶۰۶,۰۱۴	۶۳۶,۳۱۵	۶۶۸,۱۳۱	۷۰۱,۵۳۷	سود (زیان) عملیاتی قبل از کسر مالیات
(۷۴,۸۳۲)	(۷۸,۷۷۰)	(۸۲,۹۱۶)	(۸۷,۰۶۲)	(۹۱,۲۱۵)	(۹۵,۹۸۶)	(۱۰۰,۷۸۵)	(۱۰۵,۸۲۴)	(۱۱۱,۱۱۵)	مالیات
۳۹۷,۶۲۵	۴۱۸,۵۵۳	۴۴۰,۵۸۳	۴۶۲,۶۱۱	۴۸۵,۷۴۲	۵۱۰,۰۲۹	۵۳۵,۵۳۰	۵۶۲,۳۰۷	۵۹۰,۴۲۲	سود (زیان) خالص



گزارش تفسیری مدیریت

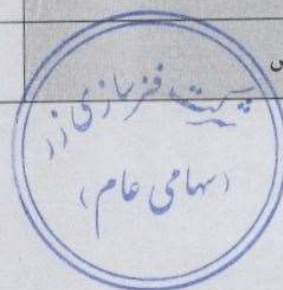
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	عملکرد واقعی ۶ ماهه ۱۴۰۳	دلایل انحراف
مقدار تولید انواع فنر (تن)	۶,۳۴۱	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مقدار تولید اکسل جلو (دستگاه) چپ و راست	۱۳,۸۵۴	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مقدار تولید اکسل عقب (عدد)	۱۱,۷۴۳	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مقدار فروش انواع فنر	۵,۱۲۶	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مقدار فروش اکسل	۳۹,۳۸۴	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مبلغ فروش انواع فنر (میلیون ریال)	۴,۲۹۲,۶۳۹	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مبلغ فروش اکسل (میلیون ریال)	۳,۳۶۱,۲۰۴	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	(۶,۶۸۷,۳۶۴)	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
حاشیه سود ناخالص	۱۳٪	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
هزینه‌های مالی به فروش	۱.۷٪	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
دوره وصول مطالبات	۵۱روز	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
حاشیه سود خالص	۷٪	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان

شرح	عملکرد واقعی ۱۲ ماهه ۱۴۰۲	دلایل انحراف
مقدار تولید انواع فنر	۱۳,۰۰۱	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مقدار تولید اکسل	۵۲,۱۵۷	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مقدار فروش انواع فنر	۱۲,۱۹۱	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مقدار فروش اکسل	۵۲,۱۵۷	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مبلغ فروش انواع فنر (میلیون ریال)	۹,۸۲۵,۴۰۲	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
مبلغ فروش اکسل (میلیون ریال)	۴,۴۷۰,۳۰۷	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	(11,630,183)	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان
حاشیه سود ناخالص	۱۹٪	استراتژی‌ها و عملکردهای درست سازمان



هزینه های مالی به فروش	۱ درصد	استراتژی ها و عملکرد های درست سازمان
دوره وصول مطالبات	۵۱ روز	استراتژی ها و عملکرد های درست سازمان
حاشیه سود خالص	۱۹٪	استراتژی ها و عملکرد های درست سازمان

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

شرکت فنر سازی زر جهت کاهش بهای تمام شده، مصرانه در تلاش است. جایگزینی شمش مواد اولیه از محل تبدیل ضایعات (با حفظ کیفیت و استاندارد های لازم) و استفاده از نیروهای کار آمد و ارتقاء خط تولید خصوصاً در شرکت های فرعی که در این راه قدم موثر برداشته اند، سود قابل توجه در سطح گروه نسبت به سال قبل نشان از تحقق این اقدام است.

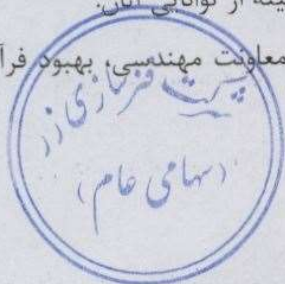
نوسانات و افزایش بی رویه قیمت مواد اولیه و هم چنین افزایش قیمت جهانی فولاد و دور از دسترس بودن برای تهیه کنندگان صنعت فنر داخلی و افزایش غیر منطقی تعرفه های گمرکی طی سه سال گذشته از اهم عوامل اثرگذار بوده است.

بنابه گفته کارشناسان مهم ترین چالش نیم دهه سپری شده در صنعت خودرو و قطعه سازی، بحران تقاضا بوده است. این در شرایطی است که عوامل دیگری همچون اعمال تحریم های بین المللی، افزایش قیمت مواد اولیه و نتیجتاً قیمت قطعات خودرو، اثرات روانی ناشی از برجام، قدیمی شدن خودروهای تولیدی خودروسازان، بحران تقاضا را دامن زده است.

۶- جمع بندی

۶-۱- اهداف و برنامه زمانی و راهبردها برای دستیابی به اهداف ذکر شده توسط مدیریت:

- ۱- توسعه روابط اقتصادی با خودرو سازان و محور سازان داخلی و خارجی از طریق افزایش سهم خودرو سازان تجاری داخلی و مذاکراتی که با خودروسازان خارجی در چندین کشور انجام پذیرفته است.
- ۲- کنترل و کاهش هزینه های سربار توسعه منابع و روش های جدید خرید، جهت کاهش بهای تمام شده و افزایش توان رقابتی از طریق مدیریت بهینه هزینه های سربار و خرید مواد اولیه از منابع گوناگون با قیمت های مناسب.
- ۳- اصلاح ساختار سازمانی شرکت از طریق آموزش نیروی انسانی و بهره وری بهینه از توانایی آنان.
- ۴- اصلاح فرآیند های شرکت و توسعه روند سیستماتیک فرآیند ها از طریق معاونت مهندسی، بهبود فرآیندهای تولید در راستای افزایش کیفیت و کاهش هزینه های تولید.



- ۵- توسعه فعالیت در شرکت اصلی و نیز در شرکت های زیر مجموعه (زر سیستان و گلپایگان) از طریق افزایش سهم بازار با توجه به برنامه های افزایش تولید شرکت های خودروساز و افزایش خطوط صنایع ریلی .
- ۶- توسعه بازار و فروش و افزایش تناژ فروش تا حداکثر تولید سالانه انجام گرفته
- ۷- اخذ تسهیلات از بانک برای سرمایه در گردش

۲-۶- مهمترین منابع مالی و غیر مالی در دسترس مدیریت:

جهت تحقق اهداف مذکور و بهبود وضعیت نقدینگی شرکت از طریق وصول بموقع مطالبات و در صورت لزوم اخذ تسهیلات از بانکها و نیز گروه خودروسازی سایپا با کمترین بهره، بکارگیری نیروی انسانی مجرب، تلاش مدیریت جهت کسب تکنولوژی های کارآمد جهت ارتقاء عملیات شرکت و افزایش کیفیت محصولات و جلب رضایت مشتری می باشد.

* در این خصوص با تلاش مدیریت اخذ سهم بیشتری از بازار فروش داخلی و حفظ شرایط بازار خارجی و تلاش برای افزایش آن با توجه به وضعیت تحریم بودن کشور نسبت به سال مالی قبل وضعیت بهتری داشته است همچنین با توجه به تولید از محل تامین مواد اولیه داخلی به جای مواد خارجی پیشرفت و جایگاه خاصی نسبت به سال قبل داریم.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳-۶- اطلاعات مدیران شرکت اصلی:

ردیف	شخصیت حقوقی عضو هیات مدیره	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات	زمینه های سوابق کاری	عضویت کمیته	مدارک حرفه ای
۱	سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان اینتکار	حسن علی جماعت	عضو غیرموظف و رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیات مدیره شرکت سایپا گام، عضو هیات مدیره شرکت زامیاد، مدیر اقتصادی و خزانة داری شرکت سازه گستر سایپا، رئیس حسابداری موجودی مالی شرکت سایپا	کمیته ریسک / کمیته حسابرسی	
۲	شرکت خدمات فنی رنا	امید حبیری	نایب رئیس و عضو موظف هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	دکترای مهندسی متالورژی	عضو هیئت علمی دانشگاه - ۱۰ سال سابقه مدیریت در شرکت های پارس خودرو، مگا موتور و شرکت های قطعه سازی وابسته به خودرو سازی در حوزه های مهندسی؛ تحقیق و توسعه، کیفیت، برنامه ریزی تولید و خدمات پس از فروش		مدیریت مالی برای مدیران عامل / حقوق تجارت
۳	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سید مهدی واعظ موسوی	عضو موظف هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	دکترای مدیریت	عضو موظف هیئت مدیره شرکت صنایع رنگ و رزین طیف سایپا - عضو موظف هیئت مدیره شرکت سایپا پلوس - مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت طراحی و مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا		مذاکرات تجاری / اصول و فنون مذاکرات بین المللی / تجزیه و تحلیل صورت های مالی / مدیریت زنجیره تامین
۴	سید محمد سادات	-	عضو غیرموظف هیئت مدیره	۱۳۹۲/۰۲/۲۳	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	هیئت مدیره شرکت فتر سازی زر به مدت ۷ سال		
۵	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)	اسفر رمضان	عضو غیرموظف هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	دکترای مهندسی مکانیک	معاون مهندسی، کیفیت شرکت زامیاد - مدرس دانشگاه تهران و علم و صنعت ایران و دانشگاه صنعتی شریف	کمیته انتصابات	مدیریت بازرگانی / مدیریت مالی / دوره استاندارد ایزو ۹۰۰۰



گزارش تفصیلی مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۶- پروژه های در دست تکمیل

دارایی های در جریان تکمیل بابت پروژه طرح توسعه شاهرود به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام پروژه		ریالی		ارزی (دلار)		جمع
مخارج برآوردی تکمیل پروژه طرح توسعه شرکت	میلیون ریال	میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار	
فتر سازی زر در شهرک صنعتی شاهرود	۳,۳۹۴,۵۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰	۳,۶۸۲,۵۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	

پروژه شرکت اصلی	ریالی (میلیون ریال)	مبلغ ارز	تبدیل ارز به ریال	جمع (میلیون ریال)
دستگاه عملیات حرارتی	۲۹,۵۸۸	یورو ۶۲۹,۰۱۵	۱۹۷,۶۰۰	۲۲۷,۱۸۸
		یوان ۳۰۴,۲۵۴		
دستگاه پارابولیک	۸,۴۱۳	یورو ۳۸۵,۷۸۲	۱۰۷,۴۴۴	۱۱۵,۸۵۷
زمین	۲۰۴,۷۵۰	.	.	۲۰۴,۷۵۰
ساختمان	۷۰۲,۶۹۴	.	.	۷۰۲,۶۹۴
تاسیسات	۹,۸۲۹	.	.	۹,۸۲۹
هزینه های قبل از بهره برداری و پیش بینی نشده	۹,۳۱۹	.	.	۹,۳۱۹
جمع	۹۶۴,۵۹۳		۳۰۵,۰۴۴	۱,۲۶۹,۶۳۷

پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر می باشد :

*بابت هزینه های پروژه احداث کارخانه شاهرود مبلغ ۳۸۲,۶۵۳ میلیون ریال به شرکت سیکو و مبلغ ۳۵,۸۵۴ میلیون ریال به سایر شرکت ها در این پروژه پرداخت گردیده است .

توضیحات :

تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح - ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ میباشد

* محصولات تولیدی در این طرح انواع لایه فتر تخت می باشد.

* ظرفیت تولیدی به واحد تناژ معادل ۵۰۰۰ تن در سال میباشد .

* زمین خریداری شده از شرکت شهرک های صنعتی استان سمنان واقع در شهرک صنعتی شاهرود به مساحت ۷۸,۳۱۲ متر مربع می باشد .

* تاریخ تحویل پروژه به شرکت توسعه مهندسی سایپا (سیکو) جهت انجام عملیات مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ و تاریخ عقد قرارداد رسمی با شرکت مذکور مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ می باشد

