شرکت فنرسازی خاور (سهامی‌عام)

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی آتی

بانضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۵

Audit & Management Services Firm
DAYA RAHYAFT
Certified Public Accountants

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران
عضو انجمن حسابداری ایران

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
دایا رهیافت
حسابداران رسمی

شماره : ۲۵۷/در/گ‌ت

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده
به هیأت‌مدیره
شرکت فنرسازی خاور (سهامی‌عام)

۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت فنرسازی خاور (سهامی‌عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۵، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش‌بینی شده که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش‌بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیئت‌مدیره شرکت است.

۲- سود خالص شرکت با افزایش ۳۷ درصدی فروش نسبت به پیش‌بینی عملکرد سالانه براساس عملکرد واقعی شش‌ماهه سال ۱۳۹٤ (که خود نسبت به برآورد اولیه سال ۱۳۹٤ کاهش ٤٤ درصدی داشته) به‌مبلغ ۳۵۹,۵۵۲ میلیون ریال (سود هر سهم ۱۰۱ ریال) پیش‌بینی گردیده است. باتوجه به تحقق ٥٤ درصدی فروش در ۹ ماهه سال ۱۳۹٤ به‌مبلغ ۱٤۰,٥۹۸ میلیون ریال به‌ازای هر سهم ۳۳ ریال که مبین پوشش ٥۹ درصدی سود هر سهم سال ۱۳۹٤ می‌باشد، مفروضات مندرج در گزارش مذکور خوش‌بینانه بنظر می‌رسد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش‌بینی شده فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، به‌استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲، صورت سود و زیان پیش‌بینی شده مزبور، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

٤- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ طبق برگ تشخیص صادره مبلغ ۲,۹۷۱ میلیون ریال مازاد بر مالیات ابرازی مطالبه شده که بدلیل اعتراض شرکت نسبت به مبلغ مذکور ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. ضمناً جهت عملکرد سالهای ۱۳۹۳ الی ۱۳۹٥ براساس سود ابرازی مالیات محاسبه و برآورد گردیده است.

٥- باتوجه به سوابق قبلی، هر ساله بابت تعدیل نرخ فروش مبالغی در سرفصل تعدیلات سنواتی انعکاس یافته است. لیکن در پیش‌بینی سود و زیان سال ۱۳۹٥ از بابت تعدیل نرخ فروش محصولات فروخته شده در گذشته، مبلغی لحاظ نشده است.

٦- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوتهای حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۷ بهمن‌ماه ۱۳۹۴

دایا رهیافت
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ایرج جمشیدی‌فرد (۸۰۰۷۷۲)
حسن منوچهری‌فرد (۸۰۰۲۰۶)
شماره ثبت: ۲۶۵۲۰

1st Floor, No. 29, Baradaran Nobakht St., South Sohravardi Ave., Tehran, Iran
Tel: +9821 88866021-6
Fax: +9821 88867640
Postal Code: 15786 64917

1st Floor, Maskan Bldg., 5 Modarres, Modarres Blvd., Mashhad, Iran
Tel: +9851 32286801-6
Fax: +9851 32286807
Postal Code: 91339 13115

مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه اول
تلفن: ۶- ۳۲۲۸۶۸۰۱ (۰۵۱)
فکس: ۳۲۲۸۶۸۰۷ (۰۵۱)
کدپستی: ۱۳۱۱۵ ۹۱۳۳۹

تهران، سهروردی جنوبی، پایین‌تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱ و ۲
تلفن: ۶- ۸۸۸۶۶۰۲۱ (۰۲۱)
فکس: ۸۸۸۶۷۶۴۰ (۰۲۱)
کدپستی: ۶۴۹۱۷ ۱۵۷۸۶

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت فنر سازی خاور

مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ شامل اجزای زیر ارائه می شود.

- صورت سود و زیان پیش بینی شده
- یادداشت های توضیحی :

الف . اهم رویه های حسابداری

ب . خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات

ج . یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۱ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است

نام	سمت	موظف / غیرموظف
رضا شیخی	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف
مجید افرا	عضو هیئت مدیره	موظف
حسن مرادی	نایب رئیس هیئت مدیره	غیرموظف
محمود مشفقی	عضو هیئت مدیره	موظف
اسماعیل سعیدی	عضو هیئت مدیره	غیرموظف

توضیحات:

۱- با توجه به اینکه طبق بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان، برنامه های آتی مدیریت و پیش بینی عملکرد سالانه شرکت حداقل ۳۰ روز قبل از شروع سال مالی جدید باید ارایه شود، ضروریست در جداول پیوست، در ستون سال ۱۳۹۴ آخرین اطلاعات مربوط به این سال مالی، شامل اطلاعات واقعی تا تاریخ تهیه اطلاعات و نیز اطلاعات پیش بینی از تاریخ تهیه اطلاعات تا تاریخ پایان دوره گزارشگری درج شود.

۲- در مواردی که اطلاعات پیش بینی سال ۱۳۹۵ تغییر بااهمیتی نسبت به اطلاعات سال۱۳۹۴ دارد، ضروریست دلایل تغییرات بااهمیت در ذیل یادداشت مربوطه ذکر شود.

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

صورت سود زیان پیش بینی شده

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
فروش خالص و درآمد ارایه خدمات	۳۵۹,۵۵۲	۲۶۲,۵۹۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده	(۳۰۹,۶۹۸)	(۲۲۲,۶۹۹)
سود ناخالص	۴۹,۸۵۴	۳۹,۸۹۳
هزینه های اداری، عمومی و فروش	(۳۵,۵۳۵)	(۳۰,۹۰۰)
درآمد سرمایه گذاریها - عملیاتی	۰	۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۴,۱۱۲	۵,۰۱۲
سود عملیاتی	۱۸,۴۳۱	۱۴,۰۰۵
هزینه های مالی	(۵,۷۳۶)	(۷,۲۳۸)
درآمد سرمایه گذاریها - غیر عملیاتی	۰	۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۷۲	۴۷۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۰۶۷	۷,۲۴۶
مالیات بر درآمد	(۲,۹۴۰)	(۱,۶۳۰)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم	۱۰,۱۲۷	۵,۶۱۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده قبل از مالیات	۰	۰
اثر مالیاتی	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۰,۱۲۷	۵,۶۱۶

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

سود (زیان) هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی (ریال)	۱۰۱	۵۶
سود (زیان) هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی (ریال)	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۱۰۱	۵۶
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

سود سهام پیشنهادی هر سهم (ریال)	۱۰۱	۵۶

روند سنوات گذشته سود سهام پیشنهادی و تقسیم سود

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود (زیان) واقعی هر سهم (ریال)	۵۶	۲۶۵	۲۶۹
آخرین سود تقسیمی پیشنهادی هیئت مدیره برای هر سهم (ریال)	۳۰	۱۱۷	۷۰
سود سهام مصوب مجمع برای هر سهم (ریال)	۰	۲۱۵	۴۰
سرمایه ثبت شده در تاریخ برگزاری مجمع (میلیون ریال)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

دایا رهیافت
گزارش حسابرسی
حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت: قنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

اهم رویه های حسابداری

رویه‌های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکارگرفته شده در تهیه صورتهای مالی دوره منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به طور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته است.

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات اصلی

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است:

نام محصول	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
محصولات جدید	۶	۳۴	هیات مدیره
محصولات سبک	۸	۳۷	وزارت صنعت و معدن و تجارت وهیات مدیره
محصولات سنگین	۱۱	۱۸	وزارت صنعت و معدن و تجارت و هیات مدیره
محصولات نیمه سنگین	۲	۱۶	وزارت صنعت و معدن و تجارت و هیات مدیره

توقف یا بهره برداری

نوع	نام محصول	ظرفیت	واحد	در ماه سال	تعداد ماه جهت تعمیرات دوره ای

تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

شرکت: قنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	۰ میلیون ریال

حقوق و دستمزد

نوع	تغییر نرخ (درصد)	تغییر تعداد کارکنان (درصد)
تولیدی	۱۵	۰
اداری و فروش	۱۵	۰

مواد اولیه

نام مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
شمش	۵	۴۳	دولتی و آزاد
متعلقات	۰	۰	دولتی و آزاد
میلگرد	۵	۴۹	

افزایش سرمایه

شرکت در نظر دارد در سال ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ به پیشنهاد هیئت مدیره از محل به مبلغ ۰ (میلیون ریال) اقدام به افزایش سرمایه نماید.

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

ظرفیت

شرح	واحد سنجش	ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی		ظرفیت پیش بینی شده	
		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
محصولات سبک	تن	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	۲,۰۹۱	۱,۵۲۶
محصولات نیمه سنگین	تن	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۸۳۰	۸۳۰	۸۹۷	۷۷۳
محصولات سنگین	تن	۲,۸۰۰	۲,۸۰۰	۲,۰۰۵	۲,۰۰۶	۱,۶۵۸	۱,۴۰۱
محصولات جدید	تن	۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	۱,۳۴۲	۱,۲۵۰	۱,۸۹۷	۱,۴۱۷

افزایش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل بهره برداری از خط تولید جدید:

نوع گروه (محصول)	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تاریخ راه اندازی آزمایشی	پیش بینی تاثیر بر میزان تولید	تاریخ بهره برداری
تولید انواع محصول	۰	۰		۰	

کاهش ظرفیت سال مالی آتی نسبت به جاری به دلیل توقف یا واگذاری خط تولید:

نوع گروه (محصول)	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تاریخ توقف	پیش بینی تاثیر بر میزان تولید	تاریخ راه اندازی مجدد	دلیل توقف
تولید انواع محصول	۰	۰		۰		۰

سایر برنامه ها و فروضات با اهمیت

هزینه حقوق و دستمزد تولید و اداری معادل ۱۵ درصد و سایر هزینه های عمومی اداری و فروش معادل ۱۲درصد و فروش معادل اخرین نرخ سال ۱۳۹۴ .

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سال های گذشته

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	سال ۱۳۹۳ (دو سال قبل)					سال ۱۳۹۲ (سه سال قبل)				
	واقعی	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۵	۱۳۹۲/۱۱/۲۴	۱۳۹۲/۱۱/۲۴	واقعی	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۲/۱۱/۲۴	۱۳۹۲/۰۸/۱۵	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
	تجدید ارائه شده	(آخرین پیش بینی)	(بالاترین پیش بینی)	(پایینترین پیش بینی)	(اولین پیش بینی)	تجدید ارائه شده	(آخرین پیش بینی)	(بالاترین پیش بینی)	(پایینترین پیش بینی)	(اولین پیش بینی)
فروش	۴۲۰,۱۰۱	۴۳۰,۹۳۸	۴۳۰,۹۳۸	۳۶۳,۰۶۱	۳۶۳,۰۶۱	۲۹۹,۶۵۰	۳۱۰,۸۰۸	۳۱۰,۸۰۸	۳۲۹,۹۲۵	۳۲۹,۹۲۵
بهای تمام شده	(۳۵۰,۶۳۱)	(۳۶۷,۳۲۹)	(۳۶۷,۳۲۹)	(۳۰۵,۳۷۱)	(۳۰۵,۳۷۱)	(۲۳۲,۳۵۱)	(۲۶۰,۴۰۰)	(۲۶۰,۴۰۰)	(۲۸۵,۴۷۵)	(۲۸۵,۴۷۵)
سود عملیاتی	۴۱,۹۶۷	۳۵,۶۹۸	۳۵,۶۹۸	۳۳,۵۳۴	۳۳,۵۳۴	۴۶,۶۲۹	۳۰,۴۵۳	۳۰,۶۵۳	۲۸,۷۱۵	۲۸,۷۱۵
سود (زیان) خالص	۲۶,۲۷۲	۲۱,۲۰۴	۲۱,۲۰۴	۱۶,۶۸۰	۱۶,۶۸۰	۲۶,۷۲۵	۱۴,۲۹۳	۱۴,۴۴۸	۱۱,۷۹۲	۱۱,۷۹۲
سود (زیان) هر سهم	۲۶۳	۲۱۲	۲۱۲	۱۶۷	۱۶۷	۲۶۷	۱۴۳	۱۴۴	۱۱۸	۱۱۸
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

دایا رهیافت
حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش حسابرسی

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

پیش بینی فروش و درامد خدمات

نام محصول	واحد سنجش	سال ۱۳۹۵					سال ۱۳۹۴				
		مقدار	نرخ متوسط	مبلغ	درصد نسبت به کل فروش	سود ناخالص	مقدار	نرخ متوسط	مبلغ	درصد نسبت به کل فروش	سود ناخالص
فروش داخلی		۰	۰.۰۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۰		۰
محصولات سبک	تن	۲,۰۹۱	۵۰,۵۴۸,۵۴۱.۰۰	۱۰۵,۶۹۷	۲۹	۶,۵۲۷	۱,۵۲۶	۴۶,۷۷۹,۸۱۶.۰۰	۷۱,۳۸۶	۲۷	۴,۹۵۱
محصولات نیمه سنگین	تن	۸۹۷	۵۵,۱۲۵,۹۷۵.۰۰	۴۹,۴۴۸	۱۴	۳,۰۵۴	۷۷۳	۵۴,۱۴۴,۸۹۰.۰۰	۴۱,۸۵۴	۱۶	۸,۲۳۸
محصولات سنگین	تن	۱,۶۵۸	۵۶,۹۹۰,۳۴۹.۰۰	۹۴,۴۹۰	۲۶	۱۷,۳۱۷	۱,۴۰۱	۵۱,۵۰۰,۳۵۶.۰۰	۷۲,۱۵۲	۲۷	۱۱,۱۸۴
محصولات جدید	تن	۱,۸۹۷	۵۷,۹۴۲,۵۴۰.۰۰	۱۰۹,۹۱۷	۳۱	۲۲,۹۵۶	۱,۴۱۷	۵۴,۴۸۱,۲۹۸.۰۰	۷۷,۲۰۰	۲۹	۱۵,۵۲۰
جمع فروش داخلی		۰	۰.۰۰	۳۵۹,۵۵۲	۱۰۰	۴۹,۸۵۴	۰	۰.۰۰	۲۶۲,۵۹۲	۱۰۰	۳۹,۸۹۳
جمع فروش		۰	۰.۰۰	۳۵۹,۵۵۲		۴۹,۸۵۴	۰	۰.۰۰	۲۶۲,۵۹۲		۳۹,۸۹۳
برگشت از فروش و تخفیفات		۰	۰.۰۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۰		۰
درآمد حاصل از ارایه خدمات		۰	۰.۰۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۰		۰
جمع خالص فروش و درآمد خدمات		۰	۰.۰۰	۳۵۹,۵۵۲		۴۹,۸۵۴	۰	۰.۰۰	۲۶۲,۵۹۲		۳۹,۸۹۳

دایا رهیافت
گزارش حسابرسی
حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

بهای تمام شده کالای فروش رفته

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۲۲۸,۱۲۴	۱۵۰,۰۹۳
دستمزد مستقیم تولید	۳۴,۹۵۴	۳۰,۵۲۶
سربار تولید	۶۵,۵۴۲	۵۸,۸۷۲
جمع	۳۲۸,۶۲۰	۲۳۹,۴۹۱
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه‌های تولید	۳۲۸,۶۲۰	۲۳۹,۴۹۱
کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۱۳)	(۳۸۴)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۲۸,۵۰۷	۲۳۹,۱۰۷
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۸۸,۳۴۶	۷۱,۹۳۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۰۷,۱۵۵)	(۸۸,۳۴۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰۹,۶۹۸	۲۲۲,۶۹۹
بهای تمام شده فعالیت‌های بازرگانی	۰	۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده	۳۰۹,۶۹۸	۲۲۲,۶۹۹

حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت
گزارش حسابرسی

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۳۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

گردش موجودی کالا

شرح	واحد سنجش	سال ۱۳۹۴						سال ۱۳۹۵									
		موجودی اول دوره		تولید		فروش		موجودی اول دوره		تولید		فروش		موجودی پایان دوره		فروش	
		تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال
محصولات سبک	تن	۳۶۰	۱۲,۲۹۶	۱,۵۲۶	۷۱,۲۹۹	۱,۵۲۶	۶۶,۳۳۵	۳۶۰	۱۷,۱۶۰	۲,۰۹۱	۱۰۸,۰۵۸	۳۶۰	۲۶,۰۳۸	۲,۰۹۱	۹۹,۱۷۰
محصولات نیمه سنگین	تن	۶۳۹	۲۱,۸۳۶	۷۷۳	۳۶,۱۱۶	۷۷۳	۳۳,۶۱۶	۶۳۹	۲۴,۳۳۶	۸۹۷	۴۶,۳۵۴	۶۳۹	۲۴,۲۹۶	۸۹۷	۴۶,۳۹۴
محصولات سنگین	تن	۸۴۸	۲۸,۹۸۴	۱,۳۰۱	۶۵,۳۶۰	۱,۳۰۱	۶۰,۹۶۸	۸۴۸	۳۳,۴۷۶	۱,۶۵۸	۸۵,۶۸۰	۸۴۸	۴۱,۹۸۳	۱,۶۵۸	۷۷,۱۷۳
محصولات جدید	تن	۲۸۳	۸,۸۲۲	۱,۴۱۷	۶۶,۲۳۲	۱,۴۱۷	۶۱,۶۸۰	۲۸۳	۱۳,۳۷۴	۱,۸۹۷	۸۸,۴۱۵	۲۸۳	۱۴,۸۲۸	۱,۸۹۷	۸۶,۹۶۱
جمع			۷۱,۹۳۸		۲۳۹,۱۰۷		۲۲۲,۶۹۹		۸۸,۳۴۶		۳۲۸,۵۰۷		۱۰۷,۱۵۵		۳۰۹,۶۹۸

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

خرید

شرح	واحد سنجش	سال ۱۳۹۴								سال ۱۳۹۵											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف		موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال
خرید داخلی																					
شمش	تن	۱,۰۵۰	۳۲,۹۱۲....	۳۴,۵۵۸	۳,۳۴۸	۳۳,۵۵۹....	۱۰۹,۰۰۰	۳,۳۴۸	۱۰۹,۰۰۰	۱,۰۵۰	۳۲,۹۱۲....	۳۴,۵۵۸	۴,۶۴۶	۳۵,۲۱۶.۵۰۰۰	۱۶۳,۶۱۶	۴,۶۴۶	۱۶۳,۶۱۶	۱,۰۵۰	۳۲,۹۱۲....	۳۴,۵۵۸
متعلقات	تن	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۰
میلگرد	تن	۴۹۵	۱۴,۶۴۱....	۷,۲۴۷	۱,۲۶۹	۳۲,۳۸۲....	۴۱,۰۹۳	۱,۲۶۹	۴۱,۰۹۳	۴۹۵	۱۴,۶۴۱....	۷,۲۴۷	۱,۸۹۷	۳۴,۰۰۵.۰۵۰۰	۶۴,۵۰۸	۱,۸۹۷	۶۴,۵۰۸	۴۹۵	۱۴,۶۴۱....	۷,۲۴۷
جمع				۴۱,۸۰۵			۱۵۰,۰۹۳		۱۵۰,۰۹۳			۴۱,۸۰۵			۲۲۸,۱۲۴		۲۲۸,۱۲۴			۴۱,۸۰۵

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

پیش بینی سربار تولید

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
حقوق و مزایا	۳۳,۷۸۵	۲۹,۴۹۰
هزینه انرژی	۴,۱۸۶	۳,۷۳۹
مواد	۱۲,۰۴۳	۱۰,۷۵۶
استهلاک	۶,۵۷۵	۶,۴۹۲
سایر هزینه‌ها	۸,۹۵۳	۸,۳۹۵
جمع سربار تولید	۶۵,۵۴۲	۵۸,۸۷۲

وضعیت کارکنان

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	سال ۱۳۹۵				سال ۱۳۹۴			
	متوسط تعداد کارکنان (نفر)				متوسط تعداد کارکنان (نفر)			
	دائم	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	جمع	جمع حقوق و مزایا	دائم	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	جمع	جمع حقوق و مزایا
کارکنان بخش تولید	۳	۲۱۰	۲۱۳	۶۸,۷۳۹	۳	۲۱۰	۲۱۳	۶۰,۰۱۶
کارکنان اداری، عمومی و فروش	۸	۳۹	۴۷	۲۴,۲۰۲	۸	۳۹	۴۷	۲۱,۱۲۱
جمع	۱۱	۲۴۹	۲۶۰	۹۲,۹۴۱	۱۱	۲۴۹	۲۶۰	۸۱,۱۳۷

شرکت: فنر سازی خاور	نماد: خفنر	شماره اطلاعیه : ۲۴۲۴۴۶	کد صنعت: ۳۴۳۰۰۹	سرمایه ثبت شده:	۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				سرمایه ثبت نشده:	۰ میلیون ریال

پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و فروش

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
حقوق و مزایا	۲۴,۲۰۲	۲۱,۱۲۱
انرژی	۰	۰
استهلاک	۴۷۸	۴۶۴
آگهی و تبلیغات	۱۰۴	۹۳
بیمه و عوارض	۰	۰
حسابرسی	۹۳۵	۸۳۵
اجاره	۴۸۰	۳۶۰
حق العمل کاری و کمیسیون فروش	۰	۰
مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰
پاداش هیئت مدیره	۲۰۰	۶۰۰
حمل و نقل	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۰	۰
مزایای پایان خدمت	۰	۰
اضافه کاری	۰	۰
سفر حقوق العاده مأموریت داخل و خارج کشور	۰	۰

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

آکورد	۰	۰
هزینه غذا	۰	۰
سایر موارد مصرفي غیر تولیدي	۲,۰۰۷	۱,۷۹۲
آب و برق و گاز	۱,۳۸۴	۱,۲۳۶
پست و تلفن	۳۴۶	۳۰۹
سایر مزایاي کارکنان	۰	۰
سایر	۵,۳۹۹	۴,۰۹۰
جمع	۳۵,۵۳۵	۳۰,۹۰۰

شرکت: فنر سازی خاور	نماد: خفنر	شماره اطلاعیه : ۲۴۲۴۴۶	کد صنعت: ۳۴۳۰۰۹	سرمایه ثبت شده:	۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				سرمایه ثبت نشده:	۰ میلیون ریال

سایر درآمد(هزینه)های عملیاتی

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای عملیاتی		
سود فروش ضایعات	۴,۱۱۲	۵,۰۱۲
سود فروش مواد اولیه	۰	۰
سایر	۰	۰
جمع سایر درآمدهای عملیاتی	۴,۱۱۲	۵,۰۱۲
سایر هزینه‌های عملیاتی		
هزینه‌های جذب نشده در تولید	۰	۰
زیان کاهش ارزش موجودی‌ها	۰	۰
زیان تسعیر ارز	۰	۰
سایر	۰	۰
جمع سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰
جمع خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۴,۱۱۲	۵,۰۱۲

دایا رهیافت
گزارش حسابرسی
حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفتر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

درآمد سرمایه گذاری‌ها

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
درآمد سرمایه گذاری‌ها	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری‌ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری‌ها	۰	۰
جمع کل درآمد سرمایه گذاری‌ها	۰	۰

صورت وضعیت پرتفوی و درآمد سود سهام

درآمد سرمایه گذاریها - عملیاتی

نام شرکت	۱۳۹۴												۱۳۹۵											
	وضعیت پرتفوی							وضعیت سود آوری					وضعیت پرتفوی							وضعیت سود آوری				
	سال مالی	سرمایه (م.ریال)	ارزش اسمی	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	سال مالی	سرمایه (م.ریال)	ارزش اسمی	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)

درآمد سرمایه گذاریها - غیر عملیاتی

نام شرکت	۱۳۹۴												۱۳۹۵											
	وضعیت پرتفوی							وضعیت سود آوری					وضعیت پرتفوی							وضعیت سود آوری				
	سال مالی	سرمایه (م.ریال)	ارزش اسمی	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	سال مالی	سرمایه (م.ریال)	ارزش اسمی	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)

شرکت خدمات مدیریت دارایی رهیافت
گزارش حسابرسی

شرکت: فنر سازی خاور	نماد: خفنر	شماره اطلاعیه : ۲۴۲۴۴۶	کد صنعت: ۳۴۳۰۰۹	سرمایه ثبت شده:	۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				سرمایه ثبت نشده:	۰ میلیون ریال

سایر درآمد(هزینه)های غیرعملیاتی

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش دارایی‌های ثابت	۰	۰
سود (زیان) فروش سایر دارایی‌ها	۰	۰
خالص درآمد اجاره	۰	۰
سایر درآمدها	۱۵۹	۳۰۱
سایر هزینه‌ها	۰	۰
سود حاصل از سپرده ها	۲۱۳	۱۷۸
جمع	۳۷۲	۴۷۹

دایا رهیافت
گزارش حسابرسی
مدیریت خدمات حسابرسی

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

تسهیلات مالی دریافتی

نوع قرارداد / تامین مالی	نرخ سود (درصد)	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		هزینه های مالی	هزینه های مالی
		مانده	افزایش (کاهش)	مانده	۱۳۹۴	۱۳۹۵
تسهیلات مالی دریافتی از بانکها:		۰	۰	۰	۰	۰
تجارت	۲۳	۳,۶۴۹	۲۱,۱۳۴	۲۴,۷۸۳	(۴,۵۸۷)	(۳,۴۹۵)
سپه	۱۸	۵۰,۴۸۴	(۲۱,۰۵۷)	۲۹,۴۲۷	(۲,۶۵۱)	(۲,۲۴۱)
		۵۴,۱۳۳	۷۷	۵۴,۲۱۰	(۷,۲۳۸)	(۵,۷۳۶)
تسهیلات مالی دریافتی از سایر منابع:		۰	۰	۰	۰	۰
سهامدار عمده	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت های گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۰	۰	۰	۰	۰
جمع تسهیلات مالی ریالی		۵۴,۱۳۳	۷۷	۵۴,۲۱۰	(۷,۲۳۸)	(۵,۷۳۶)
هزینه های مالی - انتقال به حساب دارایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های مالی - انتقال به حساب سود و زیان	۰	۷,۲۳۸	۵,۷۳۶	۵۴,۲۱۰	(۷,۲۳۸)	(۵,۷۳۶)

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۳۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

تسهیلات مالی ارزی	نوع ارز	نرخ	۱۳۹۴		افزایش (کاهش)		۱۳۹۵		هزینه های مالی	هزینه های مالی
			مبلغ ارزی	معادل ریالی	معادل ارزی	معادل ریالی	معادل ارزی	معادل ریالی	۱۳۹۴	۱۳۹۵
شرکت های گروه		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع تسهیلات مالی ارزی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های مالی - انتقال به حساب دارایی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه های مالی - انتقال به حساب سود و زیان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

دایا رهیافت
بررسی و خدمات مدیریت
گزارش حسابرسی

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

هزینه مالیات

هزینه مالیات	۱۳۹۴	۱۳۹۵
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۷۲۴۶	۱۳۰۶۷
درآمدهای معاف از مالیات		
سود سپرده های بانکی	۰	۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۰	۰
معافیت فروش صادراتی	۰	۰
سایر	۰	۰
درآمد مشمول مالیات	۷۲۴۶	۱۳۰۶۷
نرخ مالیات	۲۲.۵	۲۲.۵
مالیات بر درآمد	۱۶۳۰	۲۹۴۰

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

وضعیت مالیاتی سه سال گذشته

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداخت شده	ذخیره مالیات
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۷,۲۴۶	۰	۱,۶۳۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۰
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۳,۳۰۵	۴۳,۳۰۵	۹,۷۴۳	۰	۰	۹,۷۴۳	۱,۷۹۴
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۶۴,۲۳۶	۶۴,۲۳۶	۱۴,۴۵۳	۱۷,۴۲۴	۰	۱۴,۴۵۳	۰
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۲,۰۸۳	۱۲,۰۸۳	۲,۷۹۵	۳,۲۰۳	۳,۲۰۳	۳,۲۰۳	۰

توضیحات

سایر موارد با اهمیت

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای

سرمایه گذاری مورد نیازطرح و نحوه تامین آن

شرح	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه					هزینه های انجام شده					درصد پیشرفت کار	برآورد هزینه ها در سال مالی ۱۳۹۵					تاریخ شروع	تاریخ بهره برداری	اثرات سوداوری هر سهم (ریال)
	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی			جمع	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی			جمع		مبلغ ریالی	مبلغ ارزی			جمع			
		معادل ارزی	نوع ارز	معادل ریالی			معادل ارزی	نوع ارز	معادل ریالی				معادل ارزی	نوع ارز	معادل ریالی				
جمع	۰			۰	۰	۰			۰	۰		۰			۰	۰			

مخارج تامین مالی به مبلغ میلیون ریال با رعایت استانداردهای حسابداری به

تخصیص یافته است.

ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح:

محدودیت‌های عمده اجرای طرح:

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

صورت منابع و مصارف نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
دریافت‌ها:		
فروش و پیش دریافت	۳۵۹,۹۵۲	۲۶۲,۵۹۲
وصول مطالبات تجاری	۶,۱۱۲	۴۶,۷۰۸
وصول سایر مطالبات	۴,۴۸۴	۵,۴۹۱
بازده دریافتی سرمایه گذاری‌ها	۰	۰
فروش دارایی‌های ثابت و سایر دارایی‌های غیرجاری	۰	۰
استرداد سپرده‌ها و فروش سرمایه گذاری‌ها و اوراق بهادار	۰	۰
دریافت تسهیلات	۲۱,۴۴۰	۵,۷۰۰
افزایش سرمایه	۰	۰
سایر دریافت‌ها	۰	۰
جمع دریافت‌ها	۳۹۱,۹۸۸	۳۲۰,۴۹۱
پرداخت‌ها:		
خرید مواد اولیه	(۲۲۸,۱۲۴)	(۱۵۰,۰۹۴)
خرید انرژی	۰	۰
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	(۹۲,۹۴۱)	(۸۰,۸۱۹)
سود پرداختی بابت تامین مالی	(۵,۳۷۶)	(۷,۲۳۸)

شرکت: فنر سازی خاور	**نماد:** خفنر	**شماره اطلاعیه :** ۲۴۲۴۴۶	**کد صنعت:** ۳۴۳۰۰۹	**سرمایه ثبت شده:**	**۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				**سرمایه ثبت نشده:**	**۰ میلیون ریال**

خرید و ایجاد دارایی‌های ثابت	(۴۳۰)	(۷۶۷)
ایجاد سپرده و خرید و افزایش سرمایه گذاری‌ها	۰	۰
پرداخت بدهی‌ها	(۲۶,۷۲۵)	(۲۳,۸۶۲)
پرداخت سود سهام	(۲,۸۵۱)	(۲۱,۵۱۱)
پرداخت مالیات عملکرد	(۳,۳۳۰)	(۱۴,۹۳۸)
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۲۱,۳۶۳)	(۲۵,۵۱۵)
سایر پرداخت‌ها	(۹,۲۶۸)	(۸,۶۵۹)
جمع پرداخت‌ها	(۳۹۰,۴۰۸)	(۳۳۳,۴۰۳)
مازاد (کسری)	۱,۵۸۰	(۱۲,۹۱۲)
مانده وجه نقد اول دوره	۵,۰۵۱	۱۷,۹۶۳
مانده وجه نقد پایان دوره	۶,۶۳۱	۵,۰۵۱

شرکت: فنر سازی خاور	نماد: خفنر	شماره اطلاعیه : ۲۴۲۴۴۶	کد صنعت: ۳۴۳۰۰۹	سرمایه ثبت شده:	۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۲۹(حسابرسی نشده)				سرمایه ثبت نشده:	۰ میلیون ریال

صورت منابع و مصارف ارزی

شرح	سال ۱۳۹۵				سال ۱۳۹۴			
	نوع ارز	مبلغ ارز	نرخ برابری	معادل ریالی (میلیون ریال)	نوع ارز	مبلغ ارز	نرخ برابری	معادل ریالی (میلیون ریال)
عایدات ارزی		۰	۰	۰		۰	۰	۰
ارائه خدمات		۰	۰	۰		۰	۰	۰
سایر عایدات ارزی	دلار	۲۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۸,۴۰۰	دلار	۱۷۱,۴۳۹	۳۵,۰۰۰	۶,۰۰۰
جمع عایدات ارزی		۰	۰	۸,۴۰۰		۰	۰	۶,۰۰۰
مصارف ارزی		۰	۰	۰		۰	۰	۰
لوازم یدکی و قطعات	دلار	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰)	دلار	(۱,۰۵۵,۶۰۰)	۳۵,۰۰۰	(۳۶,۹۴۶)
هزینه های سرمایه ای		۰	۰	۰		۰	۰	۰
سایر مصارف ارزی		۰	۰	۰		۰	۰	۰
جمع مصارف ارزی		۰	۰	(۷۰,۰۰۰)		۰	۰	(۳۶,۹۴۶)
مازاد (کسری) عایدات بر مصرف ارز		۰	۰	(۶۱,۶۰۰)		۰	۰	(۳۰,۹۴۶)