



شرکت: فولاد امیرکبیر کاشان	سرمایه ثبت شده: 858,000
نماد: فجر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271021	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	فولاد امیرکبیر کاشان
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. صورت های مالی شرکت فولاد امیر کبیر کاشان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 31، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
بند مسئولیت حسابرس	
<p>3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.</p> <p>این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

4. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد امیر کبیر کاشان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. علی رغم اقدامات هیأت مدیره در جهت رعایت مفاد مندرجات قسمت اخیر ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت، بخشی از سود سهام پرداختنی سال های گذشته مورد مطالبه قرار نگرفته است.
7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره 28 صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است، نظر این مؤسسه، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
8. گزارش هیأت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
9. مفاد ماده 6 "دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران"، در خصوص حد نصاب سهام شناور و مفاد ماده 5 "دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرش شده در بورس اوراق بهادار تهران" رعایت نشده است.
10. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفندماه 1397 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، نظر این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.
11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

15 اردیبهشت 1398

موسسه حسابرسی دش و همکاران

1398/02/15 15:40:41	901791	[Saeid Rabiee [Sign	شریک موسسه دش
1398/02/15	800528	[Seyed Hossein Arabzadeh [Sign	شریک موسسه دش

15:43:18			
1398/02/15	800287	[Behrooz Daresh [Sign	مدیر موسسه دش
15:46:51			

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۸۷۵,۵۰۸	۱,۴۲۲,۰۱۴	۲,۵۱۹	پرداختی‌های تجاری	۳۳,۴۲۷	۱,۴۷۰,۲۹۰	(۲)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۷۷۴,۲۵۴	۶۴,۲۳۷	--	پرداختی‌های غیرتجاری	۰	۱۸۵,۸۸۲	(۶۵)
دریافتی‌های تجاری	۱۴۵,۳۲۷	۲۵۶,۴۸۱	(۸۲)	مالیات پرداختی	۸۱۶,۱۴۶	۷۷,۰۵۳	۲۳۳
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۵۹,۸۱۴	۱,۹۳۳	۱۷۵	سود سهام پرداختی	۵۸,۰۴۸	۱,۵۱۵	۲۸
موجودی مواد و کالا	۲,۴۵۴,۹۸۰	۰	۴۸	تسهیلات مالی	۱,۶۵۹,۴۲۵	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۴۲,۷۸۲	۰	۶۲	ذخایر	۲۱۲,۲۳۴	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۴۸۵,۹۲۹	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۱۲۹,۰۱۸	۳۷۷
جمع دارایی‌های جاری	۴,۷۵۲,۶۶۵	۲,۷۷۹,۲۸۰	۷۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری			
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۲,۲۵۰,۵۹۴	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۲	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۸,۱۶۳	۰	۳۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۳,۸۱۱	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷۶,۱۴۹	۲۵,۴۲۸	۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۳۶,۸۸۰	۱۲,۳۵۷	۱۰۶
سایر دارایی‌ها	۰	۲۵,۴۲۸	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۱۲,۳۵۷	۱۰۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۹۴,۴۰۴	۲,۲۷۶,۰۲۲	۱۰	جمع بدهی‌ها	۴۵۰,۷۸۲	۱,۸۷۶,۱۱۶	۲۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه		۸۵۸,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	--
				صرف (کسر) سهام		۰	--
				سهام خزانه		۰	--
				اندوخته قانونی		۸۵,۸۰۰	۴۱
				سایر اندوخته‌ها		۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	--
				سود (زیان) انباشته		۲,۰۲۷,۳۴۷	۳۶۶
						۴۲۵,۲۰۱	

۱۱۹	۱,۳۵۳,۹۴۷	۳,۹۷۱,۰۴۷	جمع حقوق صاحبان سهام			
۶۲	۳,۲۳۰,۰۶۲	۵,۳۴۷,۰۶۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۲	۳,۲۳۰,۰۶۲	۵,۳۴۷,۰۶۹
			جمع دارایی‌ها			

صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			سود (زیان) خالص
۹۰	۴,۶۴۵,۷۹۳	۸,۸۱۰,۸۰۷	درآمدهای عملیاتی
۶۵	(۴,۰۵۶,۴۷۷)	(۶,۶۷۶,۶۷۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۶۲	۵۸۹,۳۱۶	۳,۱۳۴,۱۳۱	سود (زیان) ناخالص
۴۷	(۱۰۶,۸۶۰)	(۱۵۷,۱۰۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۳۲	۳۷,۰۸۸	۸۵,۹۵۶	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۶۴	(۳۵,۳۸۸)	(۶۷,۰۵۸)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۳۰۴	۳۹۴,۱۵۶	۱,۹۹۵,۹۲۳	سود (زیان) عملیاتی
(۲۳)	(۹۴,۸۴۷)	(۵۴,۶۴۱)	هزینه‌های مالی
۱,۳۳۹	۸,۴۰۱	۱۱۳,۵۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۳۶,۲۶۱	(۱۴,۷۴۵)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۵۹	۴۴۳,۹۷۱	۳,۰۳۹,۰۴۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۰۷	(۸۷,۰۵۳)	(۲۶۷,۵۰۸)	مالیات بر درآمد
۳۹۶	۳۵۶,۹۱۸	۱,۷۷۱,۵۴۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۳۹۶	۳۵۶,۹۱۸	۱,۷۷۱,۵۴۰	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳۹۶	۳۵۶,۹۱۸	۱,۷۷۱,۵۴۰	سود (زیان) خالص
(۲۴)	۶۸۲,۶۳۹	۴۴۷,۴۸۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۷۶)	(۵۰,۳۶۰)	(۱۳,۳۸۱)	تعدیلات سنواتی
(۲۱)	۶۳۳,۳۷۹	۴۳۵,۲۰۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۴۴	(۱۰۷,۳۵۰)	(۱۵۴,۴۴۰)	سود سهام مصوب
--	(۴۳۹,۰۰۰)	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته

۱۹۲	۹۶,۱۲۹	۲۸۰,۷۶۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۵۲	۴۵۲,۰۴۷	۲,۰۵۲,۲۰۱	سود قابل تخصیص
۴۰	(۱۷,۸۴۶)	(۲۵,۰۵۴)	انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۲۶۶	۴۳۵,۲۰۱	۲,۰۲۷,۲۴۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۲۹۶	۴۱۶	۲,۰۶۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۸۵۸,۰۰۰	۸۵۸,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
432	339,602	1,807,857	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
432	339,602	1,807,857	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
--	(17,390)	0	سود پرداختی بابت استقراض
1,239	8,401	112,512	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
44	(106,993)	(154,022)	سود سهام پرداختی
(64)	(115,982)	(41,510)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
0	(88,518)	(88,080)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(97)	405	11	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
20	(105,215)	(126,334)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	9	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
4,620	(104)	(4,909)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص

--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
434	27,043	144,490	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	(935,981)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
1,085	(77,862)	(922,723)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
1,220	57,240	755,544	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
--	(247,473)	0	بازپرداخت اصل استقراض
--	(247,473)	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(190,233)	755,544	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(83)	200,793	33,427	موجودی نقد در ابتدای دوره
278	22,867	86,537	تأثیر تغییرات نرخ ارز
2,519	33,427	875,508	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال		سود ناخالص-میلیون ریال
فروش داخلی:													
محصول اسید شویی	تن	نرخ بازار	۲۳	۱۱,۳۹۱,۳۰۴.۳۵	۲۶۲	(۵۵۲)	(۲۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصول نورد سرد	تن	نرخ بازار	۳,۴۲۱	۲۷,۹۹۳,۸۶۱.۴۴	۹۵,۷۶۷	(۸۵,۳۳۸)	۱۰,۵۳۹	۲,۷۹۴	۲۹,۲۸۴,۵۳۸.۳	۸۱,۸۲۱	(۸۰,۴۴۴)	۱,۳۷۷	۲۵,۰۰۰

۲۵,۰۰۰	(۴,۹۲۲)	(۲۱۲,۴۴۹)	۲۰۸,۵۱۷	۲۹,۹۰۶,۶۴۹.۸۶	۱۰,۳۱۶	(۴,۴۱۵)	(۴۹,۸۹۳)	۴۵,۴۷۸	۲۷,۷۱۳,۵۸۹.۲۷	۱,۶۴۱	نرخ بازار	تن	محصول آنیلینگ
۱۷۵,۰۰۰	۱,۹۶۸,۹۹۷	(۵,۴۳۳,۴۱۶)	۷,۳۹۲,۴۱۳	۵۳,۵۹۳,۴۵۳.۴۴	۱۳۷,۹۲۵	۵۷۲,۵۱۰	(۳,۶۴۹,۸۱۱)	۴,۲۳۳,۳۹۱	۳۱,۴۶۵,۳۹۵.۹۹	۱۳۴,۱۹۲	نرخ بازار	تن	محصول گالوانیزه
۳۲۵,۰۰۰	۱,۹۶۵,۴۴۲	(۵,۸۱۷,۳۰۹)	۷,۷۸۲,۷۵۱		۱۵۱,۰۴۵	۵۷۸,۳۳۴	(۳,۷۸۵,۵۶۴)	۴,۳۶۳,۸۹۸		۱۳۹,۳۷۷			جمع فروش داخلی
													فروش صادراتی:
۲۵,۰۰۰	۱۶۰,۶۵۶	(۷۵۲,۱۲۶)	۹۱۲,۷۸۲	۴۷,۷۱۷,۱۸۳.۲۳	۱۹,۱۳۹	۳,۹۶۲	(۱۹۵,۳۷۹)	۱۹۸,۳۴۱	۲۶,۵۹۰,۸۳۹.۸۷	۷,۴۵۹	نرخ بازار	تن	محصول گالوانیزه
۲۵,۰۰۰	۱۶۰,۶۵۶	(۷۵۲,۱۲۶)	۹۱۲,۷۸۲		۱۹,۱۳۹	۳,۹۶۲	(۱۹۵,۳۷۹)	۱۹۸,۳۴۱		۷,۴۵۹			جمع فروش صادراتی:
													درآمد ارائه خدمات:
	(۷۳)	(۱۷۸)	۱۰۵			۳۱۰	(۳۸۸)	۵۹۸			نرخ بازار	تن	خدمات اسید شویی
	۳۵,۷۶۴	(۴۳,۶۹۰)	۷۹,۴۵۴			۱۹,۱۳۴	(۳۴,۶۶۶)	۵۳,۸۰۰			نرخ بازار	تن	خدمات نورد سرد
	(۳۷,۶۵۸)	(۶۳,۳۷۳)	۳۵,۷۱۵			(۱۱,۳۳۴)	(۴۰,۴۸۰)	۳۹,۱۵۶			نرخ بازار	تن	خدمات آنیلینگ
.	۸,۰۳۳	(۱۰۷,۳۴۱)	۱۱۵,۳۷۴		.	۸,۰۳۰	(۷۵,۵۳۴)	۸۳,۵۵۴		.			جمع درآمد ارائه خدمات:
.	.	.	.		.	.	.	.		.			برگشت از فروش
.	.	.	.		.	.	.	.		.			تخفیفات
۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۳۴,۱۳۱	(۶,۶۷۶,۶۷۶)	۸,۸۱۰,۸۰۷		۱۷۰,۱۷۴	۵۸۹,۳۱۶	(۴,۰۵۶,۴۷۷)	۴,۶۴۵,۷۹۳		۱۴۶,۷۳۶			جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۵۲۷,۹۹۲	۲,۵۲۹,۶۵۰	۳,۰۲۸,۴۶۵	۳,۹۲۷,۷۹۶	۴,۶۴۵,۷۹۳	۸,۸۱۰,۸۰۷	۱۱,۵۷۹,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۱۸۶,۳۹۹)	(۲,۳۴۴,۳۹۳)	(۲,۸۴۰,۸۷۱)	(۳,۶۳۳,۸۸۶)	(۴,۰۵۶,۴۷۷)	(۶,۶۷۶,۶۷۶)	(۹,۹۰۴,۶۳۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱- شرکت خط ۳۰۰.۰۰۰ تنی ورق گالوانیزه عرض بلند جهت صنایع و خودروسازی در دستور کار خود دارد. ۲- بازارهای هدف صادراتی مخصوصاً کشورهای همسایه.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴,۱۹۶,۴۹۴	۶,۲۸۲,۷۱۳
دستمزد مستقیم تولید	۳۹,۱۸۹	۶۱,۱۸۵
سربارتولید	۱۴۷,۰۷۸	۱۹۹,۱۹۸
جمع	۴,۳۸۲,۷۶۱	۶,۵۴۳,۰۹۶
هزینه جذب نشده در تولید	(۱۸,۴۷۴)	(۴۱,۵۳۰)
جمع هزینه های تولید	۴,۳۶۴,۲۸۷	۶,۵۰۱,۵۶۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	.	.

موجودی کلای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۰,۴۹۰)	(۳,۲۴۹)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کلای تولید شده	۴,۳۵۳,۷۹۷	۶,۴۹۸,۳۱۷
موجودی کلای ساخته شده اول دوره	۶۶۱,۸۵۸	۱,۰۳۴,۷۱۲
موجودی کلای ساخته شده پایان دوره	(۱,۰۳۴,۷۱۲)	(۹۶۳,۵۹۳)
بهای تمام شده کلای فروش رفته	۳,۹۸۰,۹۴۳	۶,۵۶۹,۴۳۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۷۵,۵۳۴	۱۰۷,۲۴۰
جمع بهای تمام شده	۴,۰۵۶,۴۷۷	۶,۶۷۶,۶۷۶

«چملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این چملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹														واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره		فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال		
۱۴,۳۹۵	۴۹,۲۹۷,۹۴۵.۲۱	۲۹۲	۰	۰	(۵,۳۶۶,۳۸۱)	۳۳,۱۴۶,۸۸۳.۵۱	(۱۶۱,۸۹۷)	۵,۱۸۰,۵۹۳	۳۳,۵۴۰,۰۲۹.۷۸	۱۵۴,۴۶۰	۲۰۰,۱۸۳	۲۵,۹۰۰,۲۴۵.۸۳	۷,۷۳۹	تن	محصول اسید شوئی
۰	۰	۰	۱۷۸	۲,۵۴۳,۸۵۷.۱۴	۷۰	۶۵۳,۷۹۸.۶	(۲۰,۹۰۰)	۲۱,۰۷۵	۶۵۶,۸۴۸.۹۹	۳۲,۰۸۵	۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	تن	خدمات اسید شوئی
۳۳۹,۹۹۵	۴۶,۲۰۷,۵۲۹.۲۲	۷,۲۵۸	۸۰,۴۴۴	۲۸,۸۱۲,۲۳۰.۹۲	۲,۷۹۲	۳۴,۰۴۸,۵۹۱.۷۷	(۱۶۸,۷۹۴)	۵,۹۳۷,۷۱۰	۳۴,۷۴۴,۵۸۱.۵	۱۷۰,۸۹۶	۳۳۹,۹۳۷	۲۸,۵۶۹,۴۵۸.۲۵	۸,۰۴۸	تن	محصول نورد سرد
۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۳,۶۹۰	۱,۶۴۶,۵۰۴.۶۲	۳۶,۵۳۵	۵,۴۴۷,۳۴۷.۹۲	(۶۸,۴۸۴)	۱۱۲,۱۷۲	۲,۸۷۱,۷۸۶.۹۹	۳۹,۰۶۰	۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲	تن	خدمات نورد سرد
۰	۰	۰	۳۱۳,۴۴۹	۳۰,۴۰۸,۲۳۳.۶۳	۱۰,۳۰۸	۴۴,۰۵۳,۰۹۷.۲۵	(۹,۹۵۶)	۳۰۲,۴۵۸	۳۰,۶۳۴,۴۸۲.۷۹	۹,۹۰۹	۱۹,۹۴۷	۳۱,۹۱۵,۲۰۰	۶۲۵	تن	محصول آنیلینگ
۶	۸۵۷,۱۴۳.۸۶	۷	۶۳,۳۷۳	۵,۳۳۳,۶۷۲.۷۲	۱۱,۹۰۴	۵,۳۳۳,۳۰۸.۳۷	(۷۰۸)	۶۴,۰۸۷	۵,۳۳۱,۰۷۲.۷۳	۱۲,۰۴۴	۰	۰	۰	تن	خدمات آنیلینگ
۶۰۹,۱۹۴	۵۳,۲۱۴,۰۱۱.۱۸	۱۱,۴۴۸	۶,۱۷۵,۵۴۳	۳۹,۳۱۸,۶۳۴.۴۴	۱۵۷,۰۶۴	۰	۰	۶,۳۰۰,۰۸۹	۴۱,۵۰۴,۳۷۱.۲۸	۱۳۹,۳۸۴	۵۸۴,۶۴۷	۳۰,۵۶۴,۹۸۳.۳۷	۱۹,۱۲۸	تن	محصول گالوانیزه
۹۶۳,۵۹۳			۶,۶۷۶,۶۷۶			(۱۱,۳۱۳,۶۳۷)		۱۷,۸۱۹,۱۸۴			۱,۰۳۴,۷۱۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۶۰۹,۰۱۷	۴۷,۲۸۷,۵۹۹.۹۷	۱۲,۸۷۹	۴,۷۷۷,۱۰۹	۰	۱۴۴,۲۵۸	۵,۰۹۳,۲۱۳	۳۴,۹۳۷,۰۳۷.۷۵	۱۴۵,۷۵۴	۲۹۳,۹۱۳	۲۵,۸۲۰,۳۴۶.۱۳	۱۱,۲۸۳	تن	ورق گرم اسید شویی نشده
۶۸,۷۳۷	۴۹,۶۲۹,۶۰۳.۸۹	۱,۳۸۵	۴۱۹,۲۰۱	۰	۱۲,۶۴۵	۴۳۵,۵۷۱	۲۵,۷۹۶,۴۳۳.۲۷	۱۲,۱۶۸	۵۲,۳۶۷	۲۸,۱۳۴,۰۶۰.۱۵	۱,۸۶۲	تن	ورق گرم اسید شویی شده
۴۵۷,۱۷۵	۲۷۹,۹۶۰,۱۹۵.۹۶	۱,۶۳۳	۱,۰۸۵,۴۵۶	۰	۴,۳۳۸	۱,۴۲۷,۵۶۰	۲۶۵,۰۹۹,۲۵۰.۰۵	۵,۳۸۵	۱۱۵,۰۷۱	۱۶۷,۷۴۱,۹۸۲.۵۱	۶۸۶	تن	مواد کمکی
۰		۰	۹۴۷	۰	۳۵	۰		۰	۹۴۷	۲۷,۰۵۷,۱۴۲.۸۶	۲۵	تن	ورق سرد
۱,۱۳۴,۹۳۹	۲۷۶,۸۷۷,۳۹۸.۸۲	۱۵,۸۹۷	۶,۲۸۲,۷۱۳	۰	۱۶۱,۳۷۶	۶,۹۵۵,۳۴۴	۳۳۵,۸۳۲,۸۲۱.۰۶	۱۶۳,۳۰۷	۴۶۲,۳۹۸	۲۴۸,۷۴۳,۵۳۱.۶۵	۱۳,۹۶۶		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۱,۱۳۴,۹۳۹			۶,۲۸۲,۷۱۳			۶,۹۵۵,۳۴۴			۴۶۲,۳۹۸				جمع کل

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۹۹,۹۱۴	۶۸,۶۷۴	۴۸,۹۶۰	۱۵۰,۶۸۶	۶۸,۲۵۲	۴۵,۲۶۱	هزینه حقوق و دستمزد
۷,۱۳۴	۵,۶۰۵	۳,۶۰۰	۴۸,۳۴۶	۲۶,۸۳۵	۳۳,۶۹۱	هزینه استهلاک
۱,۳۳۸	۱,۰۲۹	۱,۳۳۷	۴۱,۳۴۴	۱۳,۹۴۵	۱۲,۹۵۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۹,۹۸۱	۸,۹۴۱	۳,۶۰۴	۱۰۲,۴۳۵	۱۱,۹۳۲	۱,۹۵۷	هزینه مواد مصرفی
۱۳,۷۷۳	۱۰,۷۶۶	۵,۳۹۲	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۰۲۸	۲,۱۵۶	۳,۹۵۲	۲,۸۱۲	۶,۱۶۸	۴,۵۲۵	هزینه حمل و نقل و انتقال
۳۷,۶۳۰	۵۹,۹۳۶	۴۰,۱۱۵	۱۰۴,۳۹۷	۷۱,۹۶۵	۴۸,۵۸۶	سایر هزینه ها
۱۸۱,۷۹۸	۱۵۷,۱۰۷	۱۰۶,۸۶۰	۴۴۹,۹۱۰	۱۹۹,۱۹۸	۱۴۷,۰۷۸	جمع

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به دلیل افزایش پیش بینی بهای تمام شده محصولات تولیدی در سال ۹۸، نرخ فروش ۶۴.۰۰۰ ریال پیش بینی شده که نسبت به سال قبل ۵۲.۵۹۳ ریال حدود ۲۰٪ افزایش در نظر گرفته شده است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به نرخ دلار و پیش بینی افزایش نهاده های تولید، نرخ خرید مواد اولیه در سال ۹۸ به مبلغ ۲۸.۸۰۹ پیش بینی شده در صورتیکه در سال ۹۷ به مبلغ ۲۵.۷۹۶ ریال بوده است بنابراین ۱۲٪ افزایش پیش بینی شده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در خصوص برآورد تغییرات مواد اولیه توضیحات ارائه شده و در خصوص هزینه های دستمزد و سربار ۳۰٪ افزایش نسبت به سال قبل پیش بینی شد
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۶۷	۲۷۶	۳۳۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۵	۵۵	۵۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۵,۱۲۱,۱۹۵	۱۹۸,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۵,۹۳۹	۹۱۲,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۵۲۶,۷۵۲.۵	۰	۲۸۰,۹۶۷	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۵۰۰,۴۵۱.۳۶	۳۱,۴۷۸,۲۹۶,۳۲۸	۳,۷۱۰,۶۹۳	۲۸۰,۷۱۸,۵۳۳,۷۶۶
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۸,۸۰۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در خصوص برآورد هزینه های عمومی اداری و فروش در سال ۹۸ نسبت به سال قبل، هزینه دستمزد و سربار حدود ۳۰٪ افزایش پیش بینی شده است.
----------------------------------	---

«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 مغرضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه راه آهن	۳۰,۰۰۰	۰		۰	۳۰,۰۰۰	۶۶	۱۰۰	۰	کاهش هزینه های حمل و نقل مواد اولیه

تسهيلات دریافتی از بانکها	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تسهيلات دریافتی از بانکها	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تسهيلات تسويه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	•								
جمع	۵۴,۶۴۱	•	•	•	•	•	•	•	•
	•	انتقال به دارایی							
	۵۴,۶۴۱	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت هیچ گونه تسهیلات بانکی دریافت نکرده و در برنامه پیش بینی خود ندارد. بنابراین مبلغ ۵۴.۶۴۱ میلیون ریال هزینه های مالی در بالا مربوط به جریمه دیرکرد پرداخت مطالبات خرید ورق و کارمزد اعتبارات اسنادی می باشد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ برآورد هزینه های مالی شرکت در سه ماهه اول سال ۹۸ مبلغ ۸۰.۰۰۰ میلیون ریال بابت اعتبارات اسنادی پیش بینی شده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی	۸,۴۰۱	۱۱۲,۵۱۲
جمع	۸,۴۰۱	۱۱۲,۵۱۲

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر	۳۶,۲۶۱	(۱۴,۷۴۵)
جمع	۳۶,۲۶۱	(۱۴,۷۴۵)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳۲۵,۲۰۱	۲۵,۶۹۲	۳۵۶,۹۱۸	۱۵۴,۴۴۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ شرکت هیچ گونه برنامه ای بااهمیتی را در سال ۹۸ پیش بینی ننموده است.

سایر توضیحات با اهمیت

تمام موارد بااهمیت توضیح داده شده است.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

