

فرم تقاضای ثبت سهام در دست انتشار  
در افزایش سرمایه شرکت‌های سهامی عام

نام فرم: ت - ۲/۱  
زمان شروع به کارگیری: ۸۸/۷/۱  
تاریخ اعتبار: تا ۸۹/۱۲/۲۹

## سازمان بورس و اوراق بهادار مدیریت نظارت بر بازار اولیه

با اطلاع از مفاد قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی، و مقررات ابلاغ شده توسط آن سازمان، شرکت بورس کالای ایران متقاضی اخذ مجوز افزایش سرمایه و ثبت سهام در دست انتشار ناشی از آن، با مشخصات زیر می‌باشد:

موضوع افزایش سرمایه: خرید ساختمان و تحصیل نرم افزار مناسب جهت انجام معاملات،  
سرمایه فعلی: ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال،  
مبلغ افزایش سرمایه و درصد آن: ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، معادل ۱۰۰ درصد،  
نحوه تأمین افزایش سرمایه: سود انباشته،

به همراه این تقاضانامه، گزارش توجیهی افزایش سرمایه، اظهار نظر بازرس قانونی، بیانیه ثبت ارسال می‌شود. این مستندات شامل کلیه اطلاعات با اهمیت مؤثر بر تصمیم‌گیری سرمایه‌گذاران بوده و صحت محتوای آن مورد تأیید اعضای هیئت مدیره شرکت می‌باشد. هرگونه تغییر در محتوای اطلاعات ارائه شده، در هر مرحله در اسرع وقت به آن سازمان اعلام خواهد شد.  
همچنین متعهد می‌گردد که در زمان بررسی درخواست ارائه شده، اطلاعات مورد نیاز اعلام شده توسط آن سازمان، در زمان تعیین شده ارائه شود. بدیهی است عدم ارائه اطلاعات در زمان تعیین شده، به منزله انصراف شرکت از درخواست افزایش سرمایه می‌باشد.

سید علی اکبر هاشمیان

مدیر عامل

۸  
تاسک



شماره ثبت: ۳۰۱۹۸۴

بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

---

فرم ب - ۲/۱

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکتهای سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه  
شرکتهای تولیدی و خدماتی

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)  
[نام کامل شرکت]

استان تهران، تهران ۳۰۱۹۸۴  
[استان و شهر محل ثبت و شماره ثبت شرکت]

تهران - خیابان طالقانی - بعد از تقاطع ولیعصر - نبش خیابان بندر انزلی - شماره ۳۵۱  
تلفن ۸۵۶۴۰۰۰۰ - ۰۲۱ - کدپستی: ۱۵۹۳۶۴۹۳۱۵  
[آدرس دفتر مرکزی به همراه شماره تلفن، کد پیش شماره و کدپستی ده رقمی]

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۵۰۷

ثبت شده در ۱۳۸۵/۱۱/۲۱



۹  
۵

## شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

### تعداد ۱۰۰ میلیون سهم عادی با نام در دست انتشار

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است. سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به بخش مربوط به اطلاع‌رسانی شرکت در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار، یا به سایت رسمی ناشر [www.ime.co.ir](http://www.ime.co.ir) مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت بورس کالای ایران از طریق روزنامه‌های اطلاعات و دنیای اقتصاد منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

### فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۳	موضوع فعالیت
۴	تاریخچه فعالیت
۴	سهامداران
۵	مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
۵	مشخصات حسابرس و بازرس قانونی
۵	سرمایه شرکت
۶	روند سود آوری و تقسیم سود
۶	وضعیت مالی شرکت
۱۰	هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۱	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن
۱۱	برنامه زمان بندی تامین منابع و مصارف مالی طرح
۱۱	مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن
۱۲	تشریح جزئیات طرح
۱۲	پیش بینی بودجه نقدی
۱۳	وضعیت ساختار مالی
۱۴	ارزیابی طرح افزایش سرمایه
۱۴	مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان
۱۷	پیش بینی جریان نقدی
۱۷	ارزیابی مالی طرح
۱۸	عوامل ریسک
۱۹	سایر نکات با اهمیت

## مشخصات ناشر

### موضوع فعالیت

- مطابق اساسنامه شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.
- تشکیل، سازماندهی و اداره ی بورس کالا به صورت متشکل، سازمان یافته و خودانتظام به منظور انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، توسط اشخاص ایرانی و غیرایرانی مطابق قانون و مقررات.
  - پذیرش کالاها و اوراق بهادار مبتنی بر آن از قبیل کالاهای صنعتی، معدنی و کشاورزی و اوراق بهادار مبتنی بر هر کدام مطابق قانون و مقررات.
  - تعیین شرایط عضویت برای گروه های مختلف از اعضاء، پذیرش متقاضیان عضویت، وضع و اجرای ضوابط حرفه ای و انضباطی برای اعضاء، تعیین وظایف و مسئولیت های اعضاء و نظارت بر فعالیت آن ها و تنظیم روابط بین آنها مطابق قانون و مقررات.
  - فراهم آوردن شرایط لازم برای دسترسی منصفانه اعضاء به منظور انجام معاملات کالاها و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده مطابق قانون و مقررات.
  - همکاری و هماهنگی با نهادهای مالی، شرکتها، ارگانها و سازمان هایی که بخشی از وظایف مربوط به دادوستد کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، یا انتشار و پردازش اطلاعات مرتبط با بورس کالا را بعهده دارند، از جمله شرکت های سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه ی وجوه.
  - انجام تحقیقات، آموزش و فرهنگ سازی مرتبط با فعالیت بورس کالا برای تسهیل، بهبود و گسترش دادوستد در بورس کالا.
  - همکاری با بورس های دیگر در ایران و خارج از ایران به منظور تبادل اطلاعات و تجربیات، یکسان سازی مقررات و استانداردها.
  - نظارت بر حسن انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده در بورس کالا.
  - تهیه، جمع آوری، پردازش، انتشار و یا اعلام اطلاعات مربوط به سفارش ها و معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده طبق قانون و مقررات.
  - نظارت بر عرضه کنندگان کالاهای پذیرفته شده، در بورس کالا و ناشران اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، مطابق قانون و مقررات.
  - پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آن ها و انجام عملیات مربوط به انبارها که در جهت تسهیل دادوستد معاملات در بورس کالا انجام می شود.
  - اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات بعهده ی شرکت گذاشته شده یا می شود.

### تاریخچه فعالیت

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) بر اساس قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی تاسیس و در تاریخ ۱۳۸۶/۵/۲ تحت شماره ۳۰۱۹۸۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات تهران به ثبت رسیده و از ابتدای مهرماه سال ۱۳۸۶ عملاً با ادغام بورسهای فلزات و کشاورزی فعالیت خود را آغاز نمود و در حال حاضر علاوه بر محصولات فوق، محصولات پتروشیمی و سکه طلا در قالب معاملات نقد، نسبی، سلف و ابزار مشتقه در شرکت بورس مورد معامله قرار میگیرد.

### سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۹ به شرح زیر می باشد.

درصد مالکیت	تعداد سهام	شماره ثبت	نوع شخصیت حقوقی	نام سهامدار
۱.۸۵۷	۱,۸۵۷,۰۰۰	۴۶۰	سهامی عام	شرکت سهامی بیمه ایران
۱.۷۵۹	۱,۷۵۹,۰۰۰	۳۸۰۷۷	سهامی عام	بانک ملت
۱.۶۷۴	۱,۶۷۴,۰۰۰	۱۲۹۷۵۰		شرکت کارگزاری سی ولکس کالا
۱.۶۱۲	۱,۶۱۲,۰۰۰	۶۷۹۶		شرکت سهامی بیمه البرز
۱.۵۱۵	۱,۵۱۵,۰۰۰	۸۶۱۸۰	سهامی عام	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۱.۴۶۷	۱,۴۶۷,۰۰۰	۱۲۶۶۹۳۶		صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی
۱.۴۶۶	۱,۴۶۶,۰۰۰	۴۰۸۱	سهامی عام	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۱.۴۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	۳۷۵۹۶		بانک کشاورزی
۱.۳۳۹	۱,۳۳۹,۰۰۰	۲۱۴۴۴۴		شرکت کارگزاری ستاره جنوب
۱.۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۹۵۸۴		شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱.۲۷۲	۱,۲۷۲,۰۰۰	۱۸۳۶۵۰	سهامی عام	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۱.۲۷۱	۱,۲۷۱,۰۰۰	۱۷۷۱۳۲	سهامی عام	بانک اقتصاد نوین
۱.۲۷۱	۱,۲۷۱,۰۰۰	۱۴۷۸۸۸		شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۱.۲۷۱	۱,۲۷۱,۰۰۰	۳۳۲۰۶	سهامی عام	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱.۲۲۲	۱,۲۲۲,۰۰۰	۱۹۸۳		بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۱.۰۷۵	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱۹۲۱۹۵	سهامی عام	شرکت سرمایه گذاری بهمن
۱.۰۷۵	۱,۰۷۵,۰۰۰	۸۹۲۴۵	سهامی عام	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱.۰۷۵	۱,۰۷۵,۰۰۰	۹۳۹۳۹		شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان
۱.۰۵۲۵	۱,۰۵۲,۵۰۰	۳۹۳۹	سهامی عام	شرکت گروه بهمن
۱.۰۲۶	۱,۰۲۶,۰۰۰	۵۰۶۲۱	سهامی عام	شرکت سرمایه گذاری بوعلی
۷۳	۷۳,۹۵۰,۵۰۰			سایر (تعداد ۴,۳۰۸ سهامدار)
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

### مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۲۴ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۱ هیئت مدیره آقای سید علی اکبر هاشمیان به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

توضیحات	مدت مأموریت		نماینده	سمت	نام
	شروع	خاتمه			
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	محمد رضا شهیدی تبار
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	نائب رئیس - غیرموظف	محمد رضا یرمو شمس آبادی
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	عضو - غیرموظف	رحیم اسماعیلی دانا
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	شرکت گروه بهمن	عضو - غیرموظف	حسین پناهیان
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	شرکت ذوب آهن	عضو - غیرموظف	منصوریزدی زاده
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	عضو - غیرموظف	وحید رجبیان
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی	عضو - غیرموظف	سید وحید وحیدی
	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳		مدیر عامل	سید علی اکبر هاشمیان

### مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۰، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه مزبور بوده است.

### سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۲ به ثبت رسیده است. سرمایه شرکت طی سه سال اخیر تغییری نداشته است.

### روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۶
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۵۹۷	۵۴۶	۲۵۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۴۰۰	۴۰۰	۱۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰

### وضعیت مالی شرکت

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت، به شرح زیر می باشد. صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت اینترنتی شرکت بورس کالای ایران به آدرس [www.ime.co.ir](http://www.ime.co.ir) و سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار موجود می باشد.

ترازنامه حسابرسی شده سه سال مالی ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۸ و حسابرسی نشده سال مالی ۱۳۸۹ :

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
<b>دارایی های جاری:</b>				
موجودی نقد	۸.۰۲۵	۳۶۰۸	۹.۹۸۸	۱۲.۸۲۳
موجودی نقد امانی - معاملات اتاق پایاپای	۳۳.۱۸۳	۲۴۸	-	-
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	۷.۰۰۰	۷.۰۰۰
طلب از کارگزاران	۵.۷۰۹	۵۷۳	۴.۱۱۰	۲.۲۳۲
سایر حساب ها و اسناد دریافتی	۴.۲۱۱	۴.۰۸۱	۸.۵۵۹	۱۰.۷۵۸
سپرده ها و پیش پرداخت ها	۲۹۱	۴۷۷	۲.۶۷۱	۴.۰۹۱
<b>جمع دارایی های جاری</b>	<b>۵۱.۴۱۹</b>	<b>۸.۹۸۷</b>	<b>۳۲.۳۲۸</b>	<b>۳۶.۹۰۴</b>
<b>دارایی های غیر جاری:</b>				
دارائیهای ثابت مشهود	۷۶۸۶۵	۱۹۷.۹۶۳	۲۲۸.۳۲۴	۲۶۹.۸۲۰
دارائیهای نا مشهود	۶۴.۱۳۹	۳.۱۴۴	۳.۴۸۴	۳.۱۳۴
سرمایه گذاری بلند مدت	-	-	-	۱۵.۹۸۵
سایر دارایی ها	-	۲.۷۰۱	۱.۷۷۸	۵۴۵
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>	<b>۱۴۱.۰۰۴</b>	<b>۲۰۳.۸۰۸</b>	<b>۲۳۳.۵۸۶</b>	<b>۲۸۹.۴۷۴</b>
<b>بدهی های جاری:</b>				
حساب های پرداختی - معاملات اتاق پایاپای	۳۵.۰۸۲	۱.۷۳۷	۵.۴۵۴	۱.۰۵۶
بدهی به کارگزاران	-	-	۶۱۴	۴.۰۴۸
سایر حساب های پرداختی	۱۹.۱۱۱	۵.۹۹۵	۵.۲۶۱	۹.۲۸۵
سپرده ها و پیش دریافت ها	۷.۰۵۸	۲۳.۳۳۹	۲۷.۵۸۷	۶۸۵۳
ذخیره مالیات	۵.۹۴۵	۱۷.۳۴۱	۱۲.۷۳۴	۱۸.۷۳۱
سود سهام پرداختی	-	۴	۲.۴۰۷	۳.۴۵۸
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	۱۱.۹۵۸	۲۴.۵۰۹
<b>جمع بدهی های جاری</b>	<b>۷۷.۱۹۶</b>	<b>۴۸.۴۱۶</b>	<b>۶۶.۰۱۵</b>	<b>۷۷.۹۴۰</b>
<b>بدهی های غیر جاری:</b>				
تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	-	-	۱۳.۲۶۹	۳۷.۹۳۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷۰	۸۷۳	۱.۶۴۲	۵.۴۱۲
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>	<b>۲۷۰</b>	<b>۸۷۳</b>	<b>۱۴.۹۱۱</b>	<b>۴۳.۳۴۸</b>
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۷۷.۴۶۶</b>	<b>۴۹.۲۸۹</b>	<b>۸۰.۹۲۶</b>	<b>۱۱۱.۲۸۸</b>
سرمایه	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
اندوخته قانونی	۱.۳۴۸	۴.۱۰۷	۷.۲۳۳	۱۱.۰۴۵
اندوخته احتیاطی	۴.۹۹۱	۱۶.۴۲۷	۲۸.۹۳۴	۳۴.۱۸۱
سود انباشته	۱۸.۷۱۸	۴۲.۹۷۲	۴۸.۸۲۱	۵۹.۸۶۴
<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۱۳۴.۹۵۷</b>	<b>۱۶۳.۵۰۶</b>	<b>۱۸۴.۹۸۸</b>	<b>۲۱۵.۰۹۰</b>

صورت سود و زیان حسابرسی شده سه سال مالی ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۸ و حسابرسی نشده سال مالی ۱۳۸۹:

۱۳۸۷/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	شرح
۳۷,۰۳۸	۹۸,۸۵۳	۱۰۸,۵۰۲	۱۴۶,۱۷۸	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۱,۳۹۳	۴,۳۶۸	۶,۶۰۲	۷,۱۲۸	حق درج و حق پذیرش کالای عرضه شده
۹۴۰	۲,۴۴۲	۵,۵۲۸	۵,۳۰۱	حق عضویت کارگزاران
۳۹,۳۷۱	۱۰۵,۶۶۳	۱۲۰,۶۳۲	۱۵۸,۶۰۷	جمع درآمد ها
				کسر میشود:
(۹,۹۳۳)	(۲۴,۱۷۴)	(۳۰,۲۲۶)	(۴۶,۶۰۷)	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
(۵,۵۴۲)	(۱۵,۵۸۹)	(۲۰,۹۲۳)	(۲۹,۶۴۷)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
۱۵,۴۷۵	۳۹,۷۶۳	۵۱,۱۴۹	(۷۶,۲۵۴)	جمع هزینه های عملیاتی
۲۳,۸۹۶	۶۵,۹۰۰	۶۹,۴۸۳	۸۲,۳۵۳	سود (زیان) عملیاتی
				اضافه (کسر) می شود:
-	(۱,۹۱۷)	(۵,۵۰۸)	(۶,۲۲۱)	هزینه های مالی
۷,۰۱۸	۷,۸۴۹	۱۱,۴۹۳	۱۹,۸۲۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۰,۹۱۴	۷۱,۸۳۲	۷۵,۴۶۸	۹۵,۹۵۵	سود قبل از کسر مالیات
(۵,۹۵۷)	(۱۷,۲۵۳)	(۱۲,۹۳۶)	(۱۹,۷۱۷)	مالیات بر درآمد
۲۴,۹۵۷	۵۴,۵۷۹	۶۲,۵۳۲	۷۶,۲۳۸	سود خالص
۲۵۰	۵۴۶	۶۲۵	۷۶۲	سود خالص هر سهم
				گردش حساب سود انباشته :
۲۴,۹۵۷	۵۴,۵۷۹	۶۲,۵۳۲	۷۶,۲۳۸	سود خالص
-	۱۸,۱۸۸	۴۶,۱۰۱	۴۸,۸۲۱	سود انباشته در ابتدای سال
-	-	(۳,۱۲۹)	(۴,۷۳۵)	تعدیلات سنواری
-	۱۸,۱۸۸	۴۲,۹۷۲	۴۴,۰۸۶	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۴,۹۵۷	۷۲,۷۶۷	۱۰۵,۵۰۴	۱۲۰,۳۲۴	سود قابل تخصیص
(۱,۳۴۸)	(۲,۸۵۹)	(۳,۱۲۶)	(۳,۸۱۲)	اندوخته قانونی
(۴,۹۹۱)	(۱۱,۴۳۶)	(۱۲,۵۰۶)	(۱۵,۲۴۸)	اندوخته احتیاطی
-	(۱۵,۵۰۰)	(۴۱,۰۵۰)	(۴۱,۴۰۰)	سود سهام مصوب و پاداش هیات مدیره سال قبل
۱۸,۷۱۸	۴۲,۹۷۲	۴۸,۸۲۲	۵۹,۸۶۴	سود انباشته در پایان سال

صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۸ و حسابرسی نشده سال مالی ۱۳۸۹:

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
<b>فعالیت‌های عملیاتی</b>				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶۰,۳۴۰	۸۷,۳۰۸	۸۰,۳۱۹	۸۹,۱۶۳
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی:				
سوددریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۶,۳۶۵	۹۷۵	۴,۵۷۷	۳,۶۴۶
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی	-	-	(۵,۵۰۷)	(۵,۴۱۳)
سود سهام پرداختی	-	(۱۴,۹۹۵)	(۳۷,۵۹۷)	(۳۹,۶۱۳)
خالص جریان (خروج) ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی	۶,۳۶۵	(۱۴,۰۲۰)	(۳۸,۵۲۷)	(۴۱,۳۸۰)
مالیات بر درآمد پرداختی (پیش پرداخت مالیات بر درآمد)	(۱۲)	(۶,۰۶۲)	(۱۷,۵۴۳)	(۱۷,۵۴۳)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریهای بلند مدت	-	-	-	(۱۵,۹۸۵)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۶۱,۹۶۹)	(۷۲,۶۸۷)	(۳۵,۲۸۸)	(۴۸,۶۴۶)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۶۳,۵۱۵)	(۱,۹۵۵)	(۸۰۷)	(۱۹۸)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت	-	-	(۷,۰۰۰)	-
وجوه حاصل از فروش دارای‌های ثابت	-	-	-	۲۰۶
وجوه حاصل از اجازه نقل و انتقال دارائی	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۲۵,۴۸۵)	(۷۱,۶۴۲)	(۴۳,۰۹۵)	(۶۴,۶۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۸,۱۹۲)	(۴,۴۱۶)	(۱۸,۸۴۶)	(۳۴,۲۸۳)
فعالیت‌های تامین مالی:				
وجوه حاصل از سرمایه‌گذاری اولیه شرکت	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-
وجوه حاصل از تسهیلات مالی دریافتی	-	-	۳۰,۰۰۰	۵۴,۲۲۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	-	-	(۴,۷۷۴)	(۱۷,۰۰۲)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۱۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۲۲۶	۳۷,۲۱۸
خالص (کاهش) افزایش وجه نقد	۴۱,۲۰۸	(۴,۴۱۷)	۶,۳۸۰	۲,۸۳۵
مانده وجوه نقد در ابتدای سال	-	۸,۰۲۵	۳,۶۰۸	۹,۹۸۸
مانده وجه نقد در پایان سال	۴۱,۲۰۸	۳,۶۰۸	۹,۹۸۸	۱۲,۸۲۳
مبادلات غیر نقدی	۳,۶۵۵	-	-	-

## تشریح طرح افزایش سرمایه

### هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد.

### - خرید ساختمان و تحصیل نرم افزار مناسب جهت انجام معاملات بورس به موجب وظایف محوله طبق قانون

بر اساس مصوبه شماره ۱۷۷۵۹۴/ت/ ۴۴۷ / مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۱۳ هیات وزیران و باتوجه به پیگیری های انجام شده بحمد... در روز دوشنبه مورخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۴ با حضور مقام عالی وزارت امور اقتصاد و دارایی تالار معاملات بین المللی نفت ، فرآورده های نفتی و محصولات پتروشیمی در منطقه آزاد کیش رسماً افتتاح گردید. در این راستا وزارت نفت و شرکتهای تابعه و وابسته از جمله شرکت پتروشیمی موظف شدند نسبت به عرضه کلیه محصولات و مشتقات فراوری شده نفتی خود در بورس و بر اساس مقررات مربوطه اقدام نمایند.

همچنین طبق مفاد ماده ۱۵ از فصل اول قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی از جمله اقداماتی که شورای بورس مکلف شد در طول سالهای برنامه چهارم به عمل آورد عبارتند از :

- گسترش جغرافیایی بورس از طریق راهکارهای مناسب از جمله راه اندازی تالارهای منطقه ای ، استانی، ایجاد شبکه کارگزاری و پذیرش کارگزار محلی.

- ایجاد و گسترش بازارهای تخصصی (بورس کالا).

- برقراری ارتباط با بورسهای منطقه ای و جهانی به منظور مبادله اطلاعات و پذیرش متقابل اوراق بهادار مبتنی بر کالا.

- طراحی و راه اندازی شبکه ملی داد و ستد الکترونیک اوراق بهادار در چارچوب نظام جامع پرداخت و تدوین چارچوب تنظیمی و نظارتی و سازوکار اجرایی آن.

باتوجه به نوع و ماهیت فعالیت شرکت که ارائه خدمات به کارگزاران و معامله گران می باشد گسترش بازار محصولات و ارائه خدمات نوین و مناسب ، بشکلی که تمامی کالاهای اساسی و استراتژیک را شامل شودو همچنین ایجاد و بهبود سیستمهای نوین مکانیزه جهت دسترسی سهل و آسان همه استفاده کنندگان به اطلاعات بازار از اهداف اولیه طرح افزایش سرمایه میباشد.

لذا درجهت انجام وظایف محوله به موجب قانون و نیل به اهداف تعیین شده، ایجاد بستر مناسب در بورس کالا از جمله تامین فضای مورد نیاز- جهت تخصیص به تالار معاملات، فضای آموزشی، سایت پشتیبانی کامپیوتری، اداری ، اختصاص فضای مناسب به کارگزاران فعلی و نیز جذب و پذیرش کارگزاران جدید ، شرکتهای عرضه کننده ، بانکها با عنایت به پذیرش و داد و ستد محصولات نفتی و پتروشیمی - ضروری بوده و به دلیل کافی نبودن فضای موجود، شرکت در حال حاضر عملاً با کمبود فضا مواجه شده است .

بر اساس دلایل ارایه شده با توجه به گسترش معاملات در بورس کالا به منظور تامین فضای مورد نیاز جهت ایجاد تالار معاملات ، فضای آموزشی، سایت پشتیبانی کامپیوتری ، اداری و تخصیص به کارگزاران جدید ، عرضه کنندگان و بانکها حداقل ساختمانی با فضای مفید ۲۵۰۰ مترمربع علاوه

بر فضای ساختمان فعلی مورد نیاز و همچنین نرم افزار پیشرفته جهت پاسخگویی به نیاز شرکت از ضروریات می باشد .

### سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	آخرین برآورد (میلیون ریال)	
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱۰۰.۰۰۰	منابع
<b>جمع منابع</b>	<b>۱۰۰.۰۰۰</b>	
خرید ساختمان به مساحت ۲۵۰۰ مترمربع	۸۰.۰۰۰	مصارف
خرید نرم افزار معاملات	۲۰.۰۰۰	
<b>جمع مصارف</b>	<b>۱۰۰.۰۰۰</b>	

### برنامه زمان بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح

شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به تأمین منابع و مصارف مالی اقدام نماید.

مبالغ برحسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	جمع
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
<b>جمع منابع</b>	<b>۵۰.۰۰۰</b>	<b>۵۰.۰۰۰</b>	<b>۱۰۰.۰۰۰</b>
خرید ساختمان	۴۲.۰۰۰	۳۸.۰۰۰	۸۰.۰۰۰
خرید نرم افزار معاملات		۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
<b>جمع مصارف</b>	<b>۴۲.۰۰۰</b>	<b>۵۸.۰۰۰</b>	<b>۱۰۰.۰۰۰</b>

### مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت بورس کالای ایران در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، از محل سود انباشته افزایش دهد.

- مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل سود انباشته.

تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد.

اصلاح ساختار مالی و تأمین سرمایه در گردش

پیش بینی بودجه نقدی

بودجه پیش بینی شده سه سال آتی شرکت بورس کالای ایران با دو فرض افزایش و عدم افزایش سرمایه در جدول زیر نمایش داده شده است.

۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۰		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱۸۵.۹۱۶	۲۱۱.۸۷۱	۱۶۵.۹۹۶	۱۷۶.۵۵۹	۱۵۰.۹۰۵	۱۵۰.۹۰۵	وجوه حاصل از کارمزد معاملات
۸.۸۸۶	۸.۸۸۶	۸.۰۷۸	۸.۰۷۸	۷.۳۴۳	۷.۳۴۳	وجوه حاصل از حق پذیرش و حق درج کالاهای عرضه شده در بورس
۶.۸۴۷	۶.۸۴۷	۶.۳۲۷	۶.۳۲۷	۵.۸۰۷	۵.۸۰۷	وجوه حاصل از حق عضویت و خدمات ارائه شده به کارگزاران
۳۱.۹۳۰	۳۱.۴۵۹	۲۶.۳۴۱	۳۵.۰۰۳	۲۱۶.۰۸	۲۱۶.۰۸	وجوه حاصل از سایر درآمدهای غیر عملیاتی
<b>۲۳۳.۵۷۸</b>	<b>۲۶۹.۰۶۲</b>	<b>۲۰۶.۷۴۱</b>	<b>۲۲۵.۹۱۷</b>	<b>۱۸۵.۶۶۴</b>	<b>۱۸۵.۶۶۴</b>	<b>جمع منابع</b>
(۱۰۸.۲۲۰)	(۱۰۸.۲۲۰)	(۸۲.۰۳۹)	(۸۲.۰۳۹)	(۶۰.۸۴۸)	(۶۰.۸۴۸)	وجوه پرداختی بابت حقوق و مزایای کارکنان
(۴۵.۵۹۰)	(۵۴.۹۵۴)	(۴۶.۲۶۸)	(۶۶۱۰)	(۵۳.۹۷۳)	(۷.۷۱۰)	سود سهام پرداختی
(۳۷.۰۶۲)	(۳۷.۰۶۲)	(۲۹.۶۴۹)	(۲۹.۶۴۹)	(۲۳.۷۱۹)	(۲۳.۷۱۹)	وجوه پرداختی بابت هزینه های اداری و تشکیلاتی به استثنای استهلاک
(۳.۳۳۲)	(۳.۳۳۲)	(۲.۸۱۰)	(۲.۸۱۰)	(۲.۳۷۰)	(۲.۳۷۰)	وجوه پرداختی جهت تسهیلات کارکنان و سایر پرداختها
(۵.۰۰۰)	(۵.۰۰۰)	(۵.۰۰۰)	(۶۵.۰۰۰)	(۲.۰۰۰)	(۴۲.۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت
(۱۰.۸۷۱)	(۱۰.۸۷۱)	(۲۴.۰۴۹)	(۲۴.۰۴۹)	(۳۱.۰۲۳)	(۳۱.۰۲۳)	باز پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی
(۵.۰۰۰)	(۵.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	(۲۰.۰۰۰)	-	-	سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۵.۲۸۴)	(۱۹.۰۳۳)	(۱۶.۹۷۱)	(۱۶.۹۷۱)	(۲۰.۹۹۵)	(۲۰.۹۹۵)	مالیات پرداختی
<b>(۲۳۰.۳۵۸)</b>	<b>(۲۴۲.۴۷۱)</b>	<b>(۲۳۶.۷۸۱)</b>	<b>(۲۴۷.۱۲۸)</b>	<b>(۱۹۴.۹۲۸)</b>	<b>(۱۸۸.۶۶۶)</b>	<b>جمع مصرف</b>
۳.۲۲۰	۲۵.۵۹۲	(۲۰.۰۴۵)	(۲۱.۱۶۱)	(۹.۳۶۵)	(۳.۰۰۲)	مازاد (کسری) نقدینگی
۶.۵۲۲	۱۱.۶۶۹	۲۶.۵۶۷	۳۲.۸۳۰	۳۵.۸۲۲	۳۵.۸۲۲	مانده اول دوره
۹.۷۴۲	۳۷.۲۶۱	۶.۵۲۲	۱۱.۶۶۹	۲۶.۵۶۷	۳۲.۸۳۰	مانده پایان دوره

وضعیت ساختار مالی

پیش‌بینی ترازنامه شرکت برای سه سال مالی آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۰		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
<b>دارایی‌های جاری:</b>						
						موجودی نقد
۹,۷۴۲	۳۷,۲۶۱	۶,۵۲۲	۱۱,۶۶۹	۲۶,۵۶۷	۳۲,۸۳۰	
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲,۰۷۶	۱۲,۰۷۶	۱۱,۱۳۶	۱۱,۱۳۶	۸,۹۹۶	۸,۹۹۶	حسابهای دریافتی عملیاتی
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	پیش‌پرداختها
<b>۳۴,۳۱۸</b>	<b>۶۱,۸۳۷</b>	<b>۳۹,۶۵۸</b>	<b>۳۴,۸۰۵</b>	<b>۴۶,۵۶۳</b>	<b>۵۲,۸۲۶</b>	<b>جمع دارایی‌های جاری</b>
<b>دارایی‌های غیر جاری:</b>						
						دارائیهای ثابت مشهود
۲۵۰,۳۶۵	۳۲۵,۶۱۲	۲۵۵,۲۸۰	۳۳۲,۱۸۰	۲۶۰,۲۴۹	۳۰۰,۲۴۹	
۳,۴۸۴	۳۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	دارائیهای نا مشهود
۴۰,۹۸۵	۴۰,۹۸۵	۳۵,۹۸۵	۳۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	سایر دارایی‌ها
<b>۲۹۷,۰۳۴</b>	<b>۳۹۲,۳۸۱</b>	<b>۲۹۶,۹۴۹</b>	<b>۳۹۴,۸۴۹</b>	<b>۲۸۱,۹۱۸</b>	<b>۳۲۱,۹۱۸</b>	<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>
<b>۳۳۱,۳۵۲</b>	<b>۴۵۴,۱۱۸</b>	<b>۳۳۶,۶۰۷</b>	<b>۴۲۹,۶۵۴</b>	<b>۳۲۸,۴۸۲</b>	<b>۳۷۴,۷۴۴</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
<b>بدهی‌های جاری:</b>						
						حسابهای پرداختی عملیاتی
۴,۰۳۷	۴,۰۳۷	۴,۲۷۰	۴,۲۷۰	۲,۹۸۰	۲,۹۸۰	
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	سپرده هاو پیش دریافتها
۱۲,۸۳۸	۲۰,۲۵۵	۱۵,۲۸۴	۱۹,۰۳۳	۱۶,۹۷۱	۱۶,۹۷۱	ذخیره مالیات
۵,۸۵۱	۵,۸۵۱	۹,۱۰۰	۹,۱۰۰	۲۰,۱۷۲	۲۰,۱۷۲	تسهیلات مالی دریافتی
<b>۳۲,۷۲۶</b>	<b>۴۱,۱۴۳</b>	<b>۴۹,۶۵۴</b>	<b>۵۳,۴۰۳</b>	<b>۴۸,۱۲۳</b>	<b>۴۸,۱۲۳</b>	<b>جمع بدهی‌های جاری</b>
<b>بدهی‌های غیر جاری:</b>						
						تسهیلات مالی بلندمدت
۴,۳۲۰	۴,۳۲۰	۱۰,۱۷۱	۱۰,۱۷۱	۱۹,۲۷۱	۱۹,۲۷۱	
۳۳,۴۵۱	۳۳,۴۵۱	۲۱,۷۷۸	۲۱,۷۷۸	۱۲,۹۲۸	۱۲,۹۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۳۷,۷۷۱</b>	<b>۳۷,۷۷۱</b>	<b>۳۱,۹۴۹</b>	<b>۳۱,۹۴۹</b>	<b>۳۲,۱۹۹</b>	<b>۳۲,۱۹۹</b>	<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>
<b>۷۱,۴۹۶</b>	<b>۷۸,۹۱۳</b>	<b>۸۱,۶۰۳</b>	<b>۸۵,۳۵۱</b>	<b>۸۰,۳۲۲</b>	<b>۸۰,۳۲۲</b>	<b>جمع بدهی‌ها</b>
						سرمایه
۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
۲۰,۷۹۳	۲۲,۷۳۲	۱۷,۶۵۰	۱۸,۳۱۸	۱۴,۳۹۳	۱۴,۳۹۳	اندوخته قانونی
۸۳,۱۷۲	۹۰,۹۳۱	۷۰,۶۰۰	۷۳,۲۷۶	۵۷,۵۷۴	۵۷,۵۷۴	اندوخته احتیاطی
۵۵,۸۹۱	۶۱,۵۴۲	۵۶,۷۵۴	۵۲,۷۰۹	۵۶,۱۹۲	۵۲,۴۵۵	سود انباشته
<b>۲۵۹,۸۵۵</b>	<b>۳۷۵,۲۰۴</b>	<b>۲۴۵,۰۰۴</b>	<b>۳۴۴,۳۰۳</b>	<b>۳۲۸,۱۶۰</b>	<b>۳۷۴,۴۳۳</b>	<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>
<b>۳۳۱,۳۵۲</b>	<b>۴۵۴,۱۱۸</b>	<b>۳۳۶,۶۰۷</b>	<b>۴۲۹,۶۵۴</b>	<b>۳۲۸,۴۸۲</b>	<b>۳۷۴,۷۴۵</b>	<b>جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>

## ارزیابی طرح افزایش سرمایه

### پیش‌بینی صورت سود و زیان

پیش‌بینی سود و زیان شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۰		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱۸۵,۹۱۶	۲۱۱,۸۷۱	۱۶۵,۹۹۶	۱۷۶,۵۵۹	۱۵۰,۹۰۵	۱۵۰,۹۰۵	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۸,۸۸۶	۸,۸۸۶	۸,۰۷۸	۸,۰۷۸	۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	حق درج و پذیرش کالاها
۶,۸۴۷	۶,۸۴۷	۶,۳۲۷	۶,۳۲۷	۵,۸۰۷	۵,۸۰۷	حق عضویت
۲۰۱,۶۴۸	۲۲۷,۶۰۳	۱۸۰,۴۰۰	۱۹۰,۹۶۴	۱۶۴,۰۵۵	۱۶۴,۰۵۵	جمع درآمد ها
						کسر میشود:
(۱۰۸,۲۲۰)	(۱۰۸,۲۲۰)	(۸۲,۰۳۹)	(۸۲,۰۳۹)	(۶۰,۸۴۸)	(۶۰,۸۴۸)	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
(۴۶,۹۷۶)	(۴۹,۶۲۹)	(۳۹,۶۱۹)	(۴۱,۷۱۹)	(۳۳,۷۹۰)	(۳۳,۷۹۰)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۱۵۵,۱۹۶)	(۱۵۷,۸۴۹)	(۱۲۱,۶۵۸)	(۱۲۳,۷۵۸)	(۹۴,۶۳۷)	(۹۴,۶۳۷)	جمع هزینه های عملیاتی
۴۶,۴۵۲	۶۹,۷۵۵	۵۸,۷۴۲	۶۷,۲۰۶	۶۹,۴۱۸	۶۹,۴۱۸	سود(زیان) عملیاتی
						اضافه(کسر) می شود:
(۲,۶۸۴)	(۲,۶۸۴)	(۴,۶۷۱)	(۴,۶۷۱)	(۷,۹۵۸)	(۷,۹۵۸)	هزینه های مالی
۳۱,۹۳۰	۴۱,۴۵۹	۲۶,۳۴۱	۳۵,۰۰۳	۲۱,۶۰۸	۲۱,۶۰۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۵,۶۹۸	۱۰۸,۵۳۰	۸۰,۴۱۳	۹۷,۵۳۹	۸۳,۰۶۸	۸۳,۰۶۸	سود قبل از کسر مالیات
(۱۲,۸۳۸)	(۲۰,۲۵۵)	(۱۵,۲۸۴)	(۱۹,۰۳۳)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۶,۹۷۱)	مالیات
۶۲,۸۶۱	۸۸,۲۷۵	۶۵,۱۲۸	۷۸,۵۰۶	۶۶,۰۹۸	۶۶,۰۹۸	سود پس از کسر مالیات

### مفروضات مبنای پیش‌بینی صورت سود و زیان

مبانی و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان، دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده با فرض عدم افزایش سرمایه

۱- درآمد ها:

• درآمد حاصل از کارمزد معاملات: برای محاسبه درآمد حاصل از کارمزد معاملات، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه نسبت به سال قبل از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب ۵، ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۱۷ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق عضویت: با فرض اینکه هر ساله پنج کارگزار فلزی یا پتروشیمی و یک کارگزار کشاورزی مجوز فعالیت اخذ و به تعداد کارگزاران فعال اضافه خواهد شد حق عضویت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق درج و پذیرش کالا: برای محاسبه درآمد حاصل از حق درج و پذیرش کالاها، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه سال ۱۳۹۰ نسبت به سال ۱۳۸۹ بدون تغییر و سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۲- درآمدهای غیر عملیاتی:

• درآمد حاصل از اجاره محل: اجاره برای محاسبه درآمد حاصل اجاره، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• سرمایه گذاری کوتاه مدت (سود سپرده بانکی): درآمد حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت با نرخ ۱۲ درصد محاسبه و لحاظ گردیده است.

• درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت: درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت با نرخ ۲۵ درصد بازدهی مربوط به نیمه دوم سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ محاسبه و منظور گردیده است.

• سایر درآمدها: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر سال نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۳- هزینه های حقوق و مزایای کارکنان:

• هزینه کارکنان عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه تعداد و هزینه ی حقوق و مزایای کارکنان هر ساله نسبت به سال قبل به ترتیب ۲۵ نفر و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است.

۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی:

• هزینه استهلاک:

هزینه استهلاک دارایی های ثابت مطابق ضوابط مربوطه محاسبه و لحاظ گردیده است.

• هزینه های اداری و تشکیلاتی (به استثنای استهلاک): عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• هزینه های مالی: هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• مبانی و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان و دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده با فرض تحقق افزایش سرمایه

۱- درآمد ها:

• درآمد حاصل از کارمزد معاملات:

فرض بر اینکه خرید نرم افزار جدید، امکان انجام معاملات مشتقه از جمله معاملات اختیار در بورس کالا فراهم و با توسعه نرم افزار معاملات آتی و ایجاد تنوع در معاملات مورد معامله در قالب قراردادهای آتی در اختیار، ارزش معاملات بورس کالا بطور چشم گیری افزایش یافته و منجر به بالا رفتن کارمزد شرکت خواهد شد. همچنین خرید ساختمان جدید به شرکت این امکان را خواهد داد تا نسبت به استقرار فعالان بازار شامل عرضه کنندگان کالا،

شرکتهای کارگزاری، بانکها، بیمه ها و سایر متقاضیان در ساختمان جدید اقدام و موجبات افزایش عرضه کالاها در تالار بورس کالا و بالا رفتن ارزش معاملات فراهم نماید و متعاقب آن کارمزد شرکت افزایش یابد.

برای محاسبه درآمد حاصل از کارمزد معاملات، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه نسبت به سال قبل از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب ۵، ۱۷، ۲۰، ۲۵، ۳۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق عضویت: با فرض اینکه هر ساله پنج کارگزار فلزی یا پتروشیمی و یک کارگزار کشاورزی مجوز فعالیت اخذ و به تعداد کارگزاران فعال اضافه خواهد شد، حق عضویت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق درج و پذیرش کالا: برای محاسبه درآمد حاصل از حق درج و پذیرش کالاها، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه سال ۱۳۹۰ نسبت به سال ۱۳۸۹ بدون تغییر و سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است.

## ۲-درآمدهای غیر عملیاتی:

درآمد حاصل از اجاره محل: اجاره برای محاسبه درآمد حاصل اجاره، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است. درآمد حاصل از اجاره ساختمان جدید برای سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ محاسبه و منظور گردیده است.

• سرمایه گذاری کوتاه مدت (سود سپرده بانکی): درآمد حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت ۱۲ درصد محاسبه و لحاظ گردیده است.

• درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت: درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت با نرخ ۲۵ درصد بازدهی مربوط به نیمه دوم سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ محاسبه و منظور گردیده است. همچنین سود سپرده های بانکی و سایر درآمد ها در هر دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه بطور یکسان محاسبه و منظور گردیده است. ضمناً EPS با فرض انجام افزایش سرمایه در گزارش توجیهی ارائه شده به بازرس قانونی از سال ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب مبلغ ۴۴۱، ۴۰۲، ۴۸۸، ۶۲۷، ۸۶۴ ریال و در بیانیه ثبت نیز به ترتیب مبلغ ۴۴۱، ۳۹۳، ۴۴۱، ۵۲۱، ۶۶۴ ریال می باشد که تنها تفاوت آن ناشی از عدم سرمایه گذاری بلندمدت از محل وجوه حاصل شده در بیانیه ثبت با توجه به ضوابط و مقررات حاکم بر دستورالعمل بیانیه ثبت می باشد.

• سایر درآمد ها: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر سال نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است.

## ۳- هزینه های حقوق و مزایای کارکنان:

• هزینه کارکنان: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه تعداد و هزینه ی حقوق و مزایای کارکنان هر ساله نسبت به سال قبل به ترتیب ۲۵ نفر و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی :

- هزینه استهلاک : هزینه استهلاک دارایی های ثابت مطابق ضوابط مربوطه محاسبه و لحاظ گردیده است. ضمناً هزینه استهلاک ساختمان خریداری شده با نرخ ۷ درصد به روش نزولی محاسبه و منظور گردیده است.
- هزینه های اداری و تشکیلاتی (به استثنای استهلاک) : عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- هزینه های مالی : هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- محل و نحوه مصرف مبلغ افزایش سرمایه : پیش بینی بین میگردد و جوه حاصل از افزایش سرمایه جهت خرید ساختمان به ارزش ۸۰.۰۰۰ میلیون ریال ( ارزش عرصه و اعیان هر کدام بمبلغ ۴۰.۰۰۰ میلیون ریال ) طی سالهای ۱۳۹۰ - ۱۳۹۱ و خرید نرم افزار بمبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۳۹۱ مصرف گردد.

**پیش بینی جریان نقدی**

جریان نقدی ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریان نقدی ورودی (خروجی) به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	سرمایه گذاری اولیه	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه		۶۶.۰۹۸	۷۸.۵۰۶	۸۸.۲۷۵	۱۰۳.۴۲۵	۱۳۳.۸۸۱
- سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه		(۶۶.۰۹۸)	(۶۵.۱۲۸)	(۶۲.۸۶۱)	(۵۸.۷۵۷)	(۵۳.۴۹۷)
<b>خالص تغییرات سود (زیان)</b>		-	۱۳.۳۷۸	۲۵.۴۱۴	۴۴.۶۶۸	۷۹.۳۸۴
+ استهلاک		-	۲.۱۰۰	۲.۶۵۳	۲.۴۶۷	۲.۲۹۴
+ سایر هزینه های غیر نقدی		-	-	-	-	-
<b>جریان نقد ورودی</b>		-	۱۵.۴۷۸	۲۸.۰۶۷	۴۷.۱۳۵	۸۱.۶۷۸
- جریان نقدی خروجی		(۵۰.۰۰۰)	(۵۰.۰۰۰)	-	-	-
<b>خالص جریان نقدی</b>		-	(۳۴.۵۲۲)	۲۸.۰۶۷	۴۷.۱۳۵	۸۱.۶۷۸

**ارزیابی مالی طرح**

براساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول زیر است:

معیار مالی استفاده شده	نتیجه ارزیابی
دوره برگشت سرمایه	۳ سال و ۸ ماه
ارزش فعلی خالص - میلیون ریال	۱۴.۰۱۹
نرخ بازده داخلی - درصد	۲۴
نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار) - درصد	۱۷

## عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت بورس کالای ایران، با ریسک‌های با اهمیتی همراه نمی باشد. برنامه ریزی مدیریت شرکت در جهت کاهش ریسک پس از تصویب و اجرای افزایش سرمایه بشرح ذیل می باشد:

- ساختمان خریداری شده در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله با پوشش بیمه‌ای مناسب، بیمه خواهد شد.
- با بکارگیری تیم متخصص و مجرب انفورماتیک در شناسایی و خرید نرم افزار و همچنین مشاوران عالی در انعقاد قرارداد، کلیه خطرات احتمالی ناشی از اشکالات نرم افزاری و نصب و راه اندازی آن، در قالب مفاد قرارداد (اخذ حسن اجرای قرارداد، اخذ ضمانتنامه های معتبر) لحاظ خواهد شد تا از تحمیل هر گونه هزینه های احتمالی که ناشی از کوتاهی طرف قرارداد باشد به شرکت جلوگیری بعمل آید.

## سایر نکات با اهمیت

### هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی از طریق افزایش سرمایه و خالص وجوه ناشی از افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می‌باشد.

شرح	مبلغ
منابع حاصل از افزایش سرمایه	۱۰۰.۰۰۰
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی افزایش سرمایه (توسط حسابرس)	۲۰
هزینه ارسال توسط پست	۹۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی روزنامه (جهت برگزاری مجمع، درج اعلامیه ثبت افزایش سرمایه، درج اعلامیه توزیع اوراق)	۵۰
هزینه برگزاری مجمع عمومی فوق‌العاده	۲۰۰
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های فروش حق تقدم‌های استفاده نشده و پاره سهام	-
هزینه ۲ در هزار حق تمبر مالیاتی	۲۰۰
هزینه‌های ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها	-
<b>خالص وجوه ناشی از انتشار</b>	<b>۹۹.۲۳۰</b>

### مشخصات مشاور / مشاوران

شرکت بورس کالای ایران، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی تأمین مالی و انتشار سهام خود از خدمات کارشناسان داخلی شرکت استفاده نموده‌است.

### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۸۵۶۴۰۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس: تهران - خیابان طالقانی - بعد از تقاطع ولیعصر - نبش خیابان بندرانزلی - شماره ۳۵۱ - کدپستی: ۱۵۹۳۶۴۹۳۱۵

تلفن ۰۲۱- ۸۵۶۴۰۰۰۰

آدرس اینترنت: [www.ime.co.ir](http://www.ime.co.ir)

پست الکترونیک: [info@ime.co.ir](mailto:info@ime.co.ir)