

شرکت بورس کالای ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
Iran Mercantile Exchange

صاحبان سهام شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای سه، شش و نه ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۳ به تایید هیئت‌مدیره رسیده است.

امضا	نماینده	سمت	اعضای هیئت‌مدیره
	حامد سلطانی نژاد	رئیس هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
	سیروان امینی	نایب رئیس هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
	طهمورث جوان بخت	عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
	بهمن تجلی‌زاده	عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
	محمدیاسر طیب‌نیا	عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
	سعید مستشار	عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
	محمودرضا الهی‌فرد	عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
	سید جواد جهرمی	مدیرعامل	

آدرس: تهران، خیابان آیت الله طالقانی،
بعد از تقاطع ولی عصر (عج)، شماره ۳۵۱
تلفن گویا: ۸۵۶۴۰ | نمابر: ۸۸۳۸۳۰۰۰

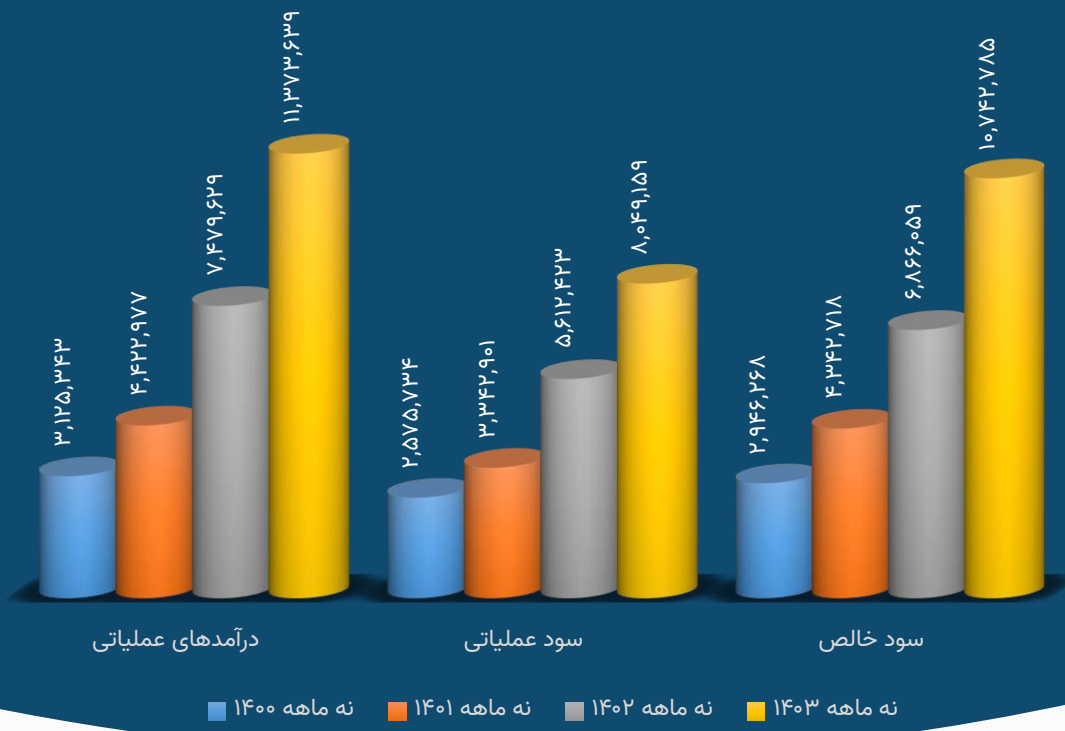
info@ime.co.ir www.ime.co.ir

اهم اطلاعات مالی

درصد تغییرات	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
			اطلاعات درآمد و سود (ارقام به میلیون ریال، به استثنای سود هر سهم)
۵۲	۷,۴۷۹,۶۲۹	۱۱,۳۷۳,۶۳۹	جمع درآمدهای عملیاتی
۴۳	۵,۶۱۲,۴۲۳	۸,۰۴۹,۱۵۹	سود عملیاتی
۵۵	۷,۷۱۳,۵۹۳	۱۱,۹۳۷,۷۷۵	سود قبل از مالیات
۵۶	۶,۸۶۶,۰۵۹	۱۰,۷۴۲,۷۸۵	سود خالص
۵۶	۳۱۴	۴۹۱	سود پایه هر سهم (ریال)

سایر اطلاعات (ارقام به میلیارد ریال)			
۱۹	۱۰,۷۸۱,۵۹۴	۱۲,۸۳۶,۰۶۳	ارزش کل معاملات بازار فیزیکی و فرعی
۲۵۲	۸۶۲,۳۰۸	۳,۰۳۳,۴۷۰	ارزش کل معاملات ابزارهای مالی

اطلاعات ترازنامه‌ای (ارقام به میلیون ریال)			
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۴۳	۲۱,۹۷۴,۶۱۸	۳۱,۴۹۵,۱۳۷	دارایی‌های جاری
۴۹	۳۴,۵۴۷,۸۱۶	۵۱,۵۰۱,۰۷۹	جمع دارایی‌ها
۴۹	۸,۵۷۲,۱۰۴	۱۲,۷۷۷,۷۵۹	بدهی‌های جاری
۷۹	۹,۷۸۰,۴۸۲	۱۷,۴۸۶,۹۶۰	جمع بدهی‌ها
۳۷	۲۴,۷۶۷,۳۳۴	۳۴,۰۱۴,۱۱۹	جمع حقوق مالکانه



فهرست

۴	ماهیت کسب و کار
۵	مقدمه
۵	۱-۱- معرفی شرکت بورس کالای ایران و حوزه‌های فعالیت
۷	۱-۲- منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران
۹	۱-۳- اطلاعات بازارگردان شرکت
۹	۱-۴- شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه
۱۰	۱-۵- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت شرکت بورس کالای ایران
۱۰	۱-۶- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها
۱۱	۱-۷- ساختار سازمانی شرکت بورس کالای ایران
۱۲	۱-۸- فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید
۱۳	۱-۹- مدیران شرکت
۱۳	۱-۱۰- سرمایه و ترکیب سهامداران
۱۵	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۶	۲-۱- چشم‌انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران
۱۷	۲-۲- اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۳
۱۸	۲-۳- راهبری شرکتی
۲۲	۲-۴- گزارش پایداری
۲۳	مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۲۴	۳-۱- منابع
۲۴	۳-۲- مصارف
۲۴	۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۸	۳-۴- اهم اطلاعات مالی
۲۹	۳-۵- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۲۹	۳-۶- منابع انسانی
۳۰	نتایج عملکرد
۳۱	۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته
۳۱	۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی دوره نه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ و مقایسه با دوره مشابه سال گذشته
۳۲	۴-۳- وضعیت معاملات سهام شرکت
۳۳	۴-۴- تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده
۳۵	۴-۵- سیاست تقسیم سود
۳۵	۴-۶- روند درآمدها و سود خالص
۳۶	۴-۷- ساختمان در جریان احداث
۳۸	مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد شرکت در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۹	۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۴۰	۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها
۴۲	۵-۳- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود



شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

اول

ماهیت کسب و کار

مقدمه

بررسی روند پیدایش و تکامل بورس‌های کالایی در جهان حاکی از آن است که ظهور و بسط فعالیت‌های این گونه بازارها در عرصه اقتصاد کشورها از قرن نوزدهم به بعد در پی پاسخ‌گویی به برخی از نیازمندی‌های اقتصادی و در بسیاری موارد رفع برخی تنگناها و موانع در بازار کالاها بوده است. به عبارت دیگر، وجود برخی مشکلات در بازار کالاها (چه در بخش عرضه، تقاضا و چه در بخش توزیع) و به تبع آن نوسانات قیمت کالاها و همچنین نارسایی‌ها و ناکارآمدی‌های بازار سنتی از یک طرف و مزایا و منافع ایجاد و راه‌اندازی بورس‌های کالایی و توانمندی آن‌ها در رفع مشکلات فوق‌الذکر از طرف دیگر، مهمترین انگیزه و عواملی هستند که موجب پدیدار شدن بورس‌های کالایی در صحنه اقتصاد کشورهای مختلف گشته‌اند. نارسایی‌های بازار سنتی شامل نوسانات کاذب و عدم شفافیت در کشف قیمت و فقدان تضمین‌های لازم برای معامله‌گران از مهمترین دلایل راه‌اندازی بورس‌های کالایی در کشورهای جهان بوده است. در کشور ما نیز، اولین گام در جهت فراهم شدن زمینه‌ی فعالیت بورس‌های کالایی با هدف ایجاد یک بازار رقابتی و کارآمد، که بتواند به رشد تولید و سرمایه‌گذاری منجر شده و فرصت رانت‌خواری، فرار از مالیات و کسب درآمدهای نامشروع را از بین ببرد، در قانون برنامه‌ی پنج‌ساله‌ی سوم توسعه برداشته شد. بورس کالای ایران که از ادغام سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران و سازمان کارگزاران بورس کالای کشاورزی تشکیل شده است، نقش بسیار مهمی در افزایش کارایی بازارها و فعالیت‌های تولیدی و تسهیل رشد و توسعه‌ی اقتصادی کشور برعهده دارد.

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت چشم‌اندازی از واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، را فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. 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.

۱-۱- معرفی شرکت بورس کالای ایران و حوزه‌های فعالیت

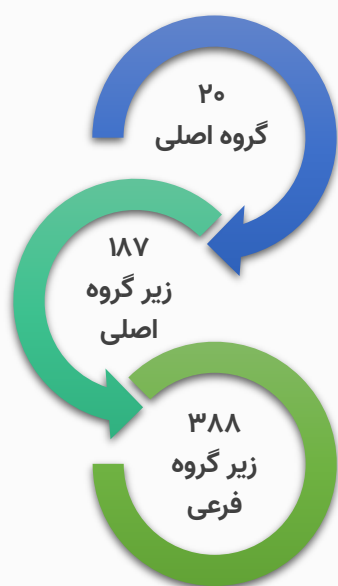
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)، با هدف ایجاد بازاری متشکل و سازمان یافته برای تقابل آزاد عرضه و تقاضا و دستیابی به اثرات مثبت این مهم در اقتصاد تولید و مصرف، در سال ۱۳۸۶، با ادغام سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران و سازمان کارگزاران بورس کالای کشاورزی به عنوان شرکتی جدید و کاملاً مستقل، پا به عرصه وجود گذاشت. از این رو، کارکرد اصلی شرکت بورس کالای ایران ایجاد بسترهای لازم جهت انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، توسط اشخاص ایرانی و غیرایرانی مطابق قانون و مقررات است. به این ترتیب، شرکت بورس کالای ایران به همراه بورس اوراق بهادار تهران، فرابورس ایران، بورس انرژی تهران و شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، در قالب تشکلی خودانتظام به عنوان بازوهای اجرایی سازمان بورس و اوراق بهادار جهت تحقق اهداف بازار سرمایه فعالیت می‌کند.



فعالیت‌های بورس کالا

تعداد گروه‌های کالایی پذیرش شده در شرکت بورس کالای ایران در قالب نمایه مقابل نمایش داده شده است. همچنین تا پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تعداد ۱۰۹ کارگزار که در مجموع ۹۴۴ مجوز فعالیت در حوزه‌های مختلف شرکت بورس کالای ایران را دریافت نموده‌اند، به عضویت شرکت بورس کالای ایران درآمده و به عنوان پل ارتباطی بین شرکت بورس کالای ایران و طرفین معاملات فعالیت می‌کنند.

طی دوره نه ماهه سال ۱۴۰۳ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران مبلغ ۱۵،۸۷۰ هزار میلیارد ریال بوده است که در این میان سهم بازارهای فیزیکی معادل ۸۱ درصد از ارزش معاملات است. در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته، درآمد حاصل از کارمزد معاملات شرکت بورس کالای ایران ۳۹ درصد افزایش یافته است.



۱-۲- منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران

به موجب ماده ۵۷ اساسنامه شرکت، کلیه منابع درآمدی شرکت از محل کارمزد معاملات، حق پذیرش کالاها، اوراق مبتنی بر کالا، حق عضویت و سایر درآمدهایی است که به تصویب سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده و بر اساس مصوبات هیئت مدیره شرکت و با در نظر گرفتن سقف‌هایی که سازمان بورس و اوراق بهادار بر این موارد تعیین کرده است، محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

✚ سقف کارمزد بورس کالای ایران از معاملات بلوک اوراق بهادار در آن بورس، وفق بند ۱۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار معادل دو برابر سقف کارمزد آن شرکت از معاملات عادی (خُرد) اوراق بهادار در بورس کالای ایران تعیین گردید.

✚ به موجب بند ۱۲ هشتصد و هفتاد و چهارمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار که طی نامه شماره ۱۳۲۶۴۵/۱۳۲۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ ابلاغ و به تصویب هیئت مدیره شرکت بورس کالای ایران رسید، از تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ کارمزدهای مربوطه به شرح جدول زیر اعمال گردید.

بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	حداقل کارمزد	حداکثر کارمزد	توضیحات
بازار فیزیکی	کارمزد معاملات	۰/۰۰۰۴۵ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	-	۲۰۰ میلیون ریال داخلی ۴۰۰ میلیون ریال صادراتی	-
	حق پذیرش کالا	۰/۰۰۰۷ ارزش برآوردی معاملات سالانه	متقاضی پذیرش کالا	حداقل ۱۰ میلیون ریال	حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال	کالای کشاورزی معاف می‌باشد. ده درصد کارمزد پذیرش سهم سازمان است.
	حق درج کالا	۰/۰۰۰۲ ارزش معاملات انجام شده در طی یک سال	عرضه کننده	حداقل ۱۰ میلیون ریال	حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال	کالاهای کشاورزی معاف هستند
	کارمزد پذیرش انبار در معاملات گواهی سپرده کالایی	۰/۰۰۵ ارزش ریالی گردش برآوردی انبار بر اساس قیمت بازار نقدی کالای سپرده شده در انبار در تاریخ پذیرش انبار	انباردار	حداقل ۵۰ میلیون ریال	حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال	-
	کارمزد پذیرش اموال غیر منقول	۰/۱ درصد ارزش کالای مورد عرضه بر اساس قیمت پایه	متقاضی پذیرش کالا	-	۵۰۰ میلیون ریال	-
	حق عضویت کارگزاران	حق عضویت ثابت ۲۰۰ میلیون ریال و حق عضویت متغیر ۰/۰۵ درآمد ناشی از کارمزد معاملات کارگزار	کارگزار	-	۳،۰۰۰ میلیون ریال	-

بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	حداقل کارمزد	حداکثر کارمزد	توضیحات
بازار مالی	کارمزد معاملات سلف بلندمدت	۰/۰۰۰۱ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	-	۲۰ میلیون ریال	<p>در صورتی که بازارگردان متعهد به خرید اوراق بهادار به کف قیمتی معینی باشد (ایفای نقش بازارسازی) سقف کارمزد قابل پرداخت توسط بازارگردان در حالت خرید بدون کارمزد و در حالت فروش نصف حالت عادی می‌باشد.</p> <p>در صورتی که بازارگردان متعهد به خرید اوراق بهادار به کف قیمتی معینی نباشد، سقف کارمزد قابل پرداخت توسط بازارگردان در حالت خرید و فروش نصف حالت عادی می‌باشد.</p>
	کارمزد معاملات گواهی سپرده کالایی	معاملات سکه ۰/۰۰۰۲ ارزش هر معامله معاملات شمش طلا ۰/۰۰۰۸ ارزش هر معامله سایر معاملات ۰/۰۰۰۴ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	-	۱۰۰ میلیون ریال	
	کارمزد معاملات صندوق‌های کالایی	۰/۰۰۰۲ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	-	۵۰ میلیون ریال	
	کارمزد معاملات قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۰۲ ارزش هر قرارداد	
بازار مشتقه	کارمزد تسویه قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد که وارد دوره تحویل می‌شود	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۰۴ ارزش هر قرارداد بر حسب آخرین قیمت تسویه	<p>سقف کارمزد قابل پرداخت توسط بازارگردان در حالت خرید و فروش نصف حالت عادی می‌باشد.</p>
	کارمزد اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۰۴ ارزش هر قرارداد	
	کارمزد تسویه اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۱ ارزش بازار دارایی پایه هر قرارداد در سررسید تسویه	
	درآمد حاصل از انبارداری	با نرخ ۰/۴ درصد روزانه بر اساس میانگین قیمت پایانی نماد معاملاتی در یک ماه فصل قبل	دارنده گواهی	-	-	-

۱-۳- اطلاعات بازارگردان شرکت

شرکت بورس کالای ایران اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان نمود. قرارداد مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۷ بمدت یکسال تمدید گردید.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان تا پایان آذر ماه ۱۴۰۳ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

عنوان	آماره
نام	صندوق س.ا. بازارگردانی امید لوتوس ایران BFM
آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۱/۰۷
منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	۸۴۱,۶۸۵ میلیون ریال - انتقال ۸۵,۱۵۹,۹۴۵ سهم
آمار معاملات	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۹,۲۴۸
مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۱۰,۳۱۸)
تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱,۳۵۰,۱۴۱
تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۱,۴۸۳,۴۹۱)
تعداد سهام جایزه (افزایش سرمایه)	۵۲,۳۹۰,۲۹۳
مانده تعداد سهام نزد بازارگردان	۱۳۶,۷۷۹,۳۲۳

۱-۴- شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه

عنوان	آماره
واحد تجاری فرعی	شرکت مرکز مالی ایران (سهامی خاص)
فعالیت اصلی	ارائه خدمات آموزشی، پژوهشی، مالی و مشاوره در بازار سرمایه
تعداد سهام	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد سرمایه‌گذاری	۲۰%
بهای تمام شده (میلیون ریال)	۳۸,۰۰۲
مبلغ دفتری (میلیون ریال)	۳۸,۰۰۲

۵-۱- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت شرکت بورس کالای ایران

با عنایت به مأموریت خطیر شرکت بورس کالای ایران در جهت تحقق اهداف متعالی اقتصادی، قوانین و مقررات متعددی مترتب بر فعالیت آن بوده و با پیوند عمیق بین حوزه‌های فعالیت شرکت بورس کالای ایران با رویدادها و وقایع اقتصادی، لاجرم تأثیرات قابل توجهی را از وضعیت منغیر اقتصاد داخلی و جهانی پذیرا است و از سوی دیگر، تأثیرات قابل توجهی نیز بر فعالیتهای



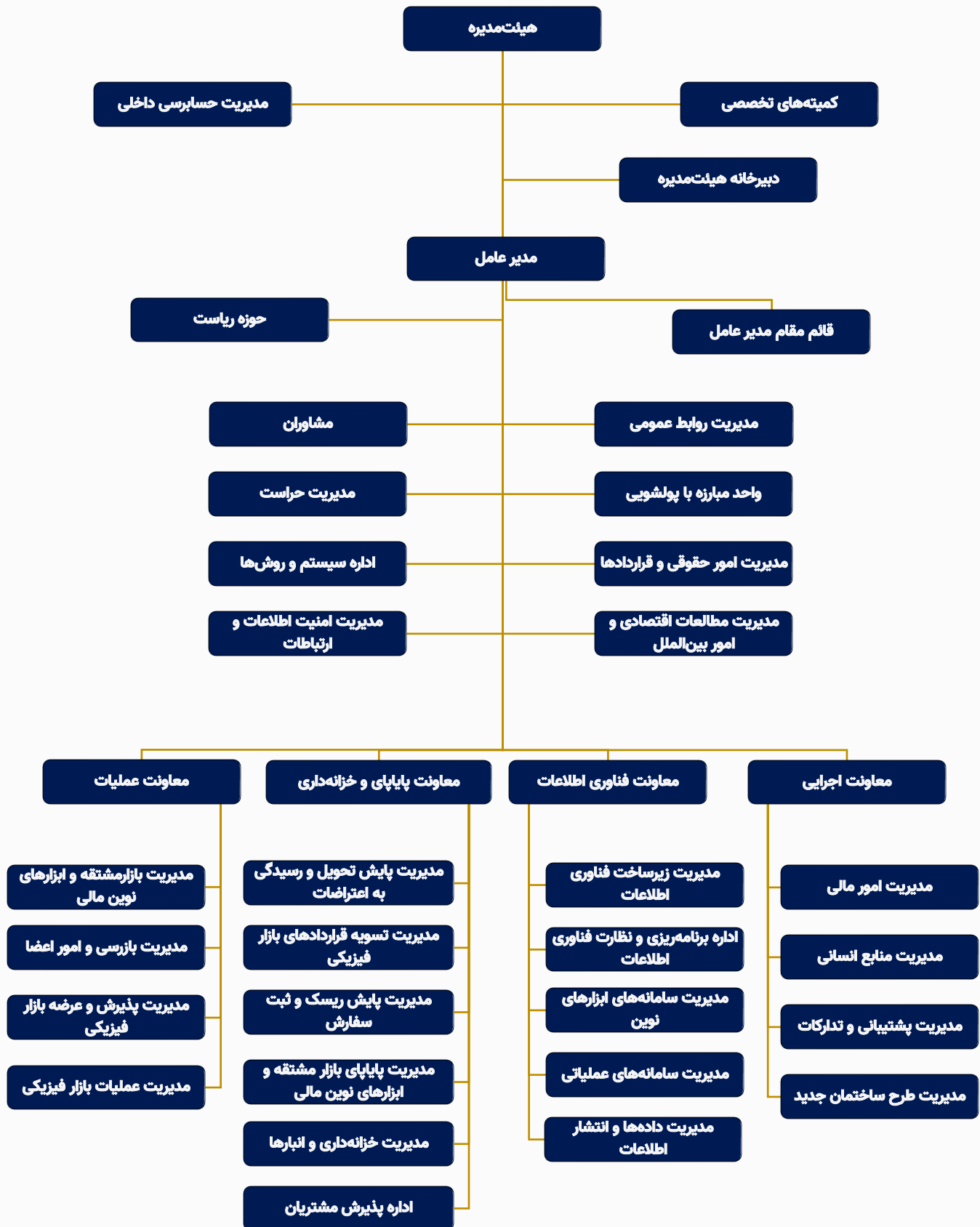
اقتصادی داخلی دارد. نمایه مقابل مهمترین قوانین و مقررات ناظر و مؤثر بر فعالیتهای شرکت بورس کالای ایران را نمایش می‌دهد.

۶-۱- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها

با توجه به رابطه تنگاتنگ شرکت بورس کالای ایران با فعالیتهای اقتصادی کشور، وضعیت کلان اقتصاد داخلی و همچنین اقتصاد جهانی، تأثیری مستقیم بر عملکرد شرکت بورس کالای ایران دارد. رونق اقتصادی کشور به معنای گسترش فعالیتهای اقتصادی و در نتیجه افزایش نقش شرکت بورس کالای ایران در تسهیل و رونق هرچه بیشتر مبادلات کالایی در حوزه‌های مورد اشاره است. از سوی دیگر، حاکم شدن رکود بر فضای اقتصاد کشور، فشارهای قابل ملاحظه‌ای را بر فعالیت و کسب و کار شرکت بورس کالای ایران وارد می‌کند.

بهبود فضای کسب و کار، توسعه روابط سیاسی و اقتصادی با جوامع بین‌المللی، پذیرش و حضور در نهادهای اقتصادی بین‌المللی، گشایش در روابط بانکی خارجی و توسعه فرهنگ سرمایه‌گذاری می‌تواند پیامدهای مثبت قابل توجهی را بر فعالیتهای شرکت داشته باشد.

۱-۷ ساختار سازمانی شرکت بورس کالای ایران



۱-۸- فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید

- ✓ رکوردشکنی ارزش کل معاملات بورس کالای ایران با عبور از رقم ۱،۵۸۷ هزار میلیارد تومان و ثبت رشد ۳۶ درصدی نسبت به مدت مشابه سال ۱۴۰۲
- ✓ رکوردشکنی ارزش معاملات بازار فیزیکی با ثبت ارزش ۱،۲۸۳ هزار میلیارد تومان و رشد ۱۹ درصدی نسبت به مدت مشابه سال ۱۴۰۲
- ✓ رکوردشکنی ارزش معاملات تالار صنعتی و معدنی با ثبت ارزش ۸۵۸ هزار میلیارد تومان و رشد ۲۲ درصدی حجم و ارزش معاملات تالار صنعتی و معدنی نسبت به مدت مشابه سال ۱۴۰۲
- ✓ افزایش تعداد عرضه‌کنندگان در بازار گواهی سپرده شمش طلا از ۵ عرضه‌کننده در ابتدای سال به ۲۵ عرضه‌کننده در پایان آذر ماه
- ✓ افزایش حجم سپرده‌گذاری و معاملات گواهی سپرده شمش طلا به بیش از ۱۳/۴ تن از زمان راه‌اندازی بازار (معادل وزنی بیش از یک میلیون و ۸۲۶ هزار قطعه سکه تمام بهار آزادی)
- ✓ ثبت درآمد انبارداری شمش طلا به مبلغ ۱،۰۳۱،۷۲۶ میلیون ریال و سکه طلا به مبلغ ۹،۵۲۷ میلیون ریال و شمش نقره به مبلغ ۲۶۷ میلیون ریال تا پایان آذر ماه ۱۴۰۳
- ✓ رکوردشکنی حجم معاملات ماهانه گواهی سپرده شمش طلا از ابتدای بازار تاکنون در آذر ماه سال جاری با ثبت معامله ۲،۰۰۷ کیلوگرم
- ✓ افتتاح معاملات شمش نقره در بازارهای مالی و مشتقه و پذیرش محموله شمش نقره در خزانه فلزات گران‌بهای بورس کالا (۷ آذر)

اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۳ شرکت بورس کالای ایران به شرح ذیل اعلام می‌گردند:

- ✓ ایجاد سپرده‌گذاری مرکزی در بورس کالا،
- ✓ جمع‌بندی نمادهای سکه طلا،
- ✓ ارتقاء مکانیسم‌های حراج،
- ✓ راه‌اندازی سامانه‌های عرضه،
- ✓ راه‌اندازی سامانه‌های شکایات،
- ✓ ارتقاء زیرساخت‌های فناوری و اطلاعات،
- ✓ تجهیز ساختمان جدید،
- ✓ ارتقاء سامانه‌های معاملات گواهی سپرده کالایی،
- ✓ استفاده از اوراق گام در تسویه بورس کالا،
- ✓ ایجاد معاملات برخط،
- ✓ ایجاد بازار خودرو دست دوم.

مدیران شرکت

بر اساس ماده ۲۸ اساسنامه، شرکت توسط هیئت‌مدیره غیرموظف مرکب از هفت شخص حقوقی که توسط مجمع عمومی عادی برای مدت دو سال انتخاب می‌شوند، اداره می‌شود. آخرین ترکیب اعضای هیئت‌مدیره منتخب و نمایندگان آنها به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ و صورتجلسات هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶، ۱۴۰۲/۰۷/۲۶، ۱۴۰۲/۰۸/۱۰ و ۱۴۰۲/۱۰/۱۲ به شرح جدول زیر است:

درصد سهام	نام نماینده	سمت	اعضای هیئت‌مدیره و مدیر عامل
۰/۹۴	حامد سلطانی‌نژاد	رئیس هیئت‌مدیره	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
۲/۴۸	سیروان امینی	نایب رئیس هیئت‌مدیره	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۰/۱۲	طهمورث جوان‌بخت	عضو هیئت‌مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
۰/۰۱	بهمن تجلی‌زاده	عضو هیئت‌مدیره	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۰/۱۰	محمدیاسر طیب‌نیا	عضو هیئت‌مدیره	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۱/۵۶	سعید مستشار	عضو هیئت‌مدیره	شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
۲/۰۹	محمودرضا الهی‌فرد	عضو هیئت‌مدیره	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
-	سید جواد جهرمی	مدیر عامل	خارج از اعضای هیئت‌مدیره

۹-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال (شامل تعداد ۱۰۰ میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) بوده و این رقم طی مصوبات مجامع عمومی فوق‌العاده (آخرین مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۶)، به مبلغ ۲۲,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت، که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۳ به شرح جدول زیر می‌باشد:

تاریخ ثبت	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیارد ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۵/۰۷/۲۷	۱۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۷/۰۵/۲۷	۳۸	۱,۲۴۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۸/۰۸/۲۲	۵۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۹/۰۵/۰۹	۳۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۴۰۰/۰۶/۰۹	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۶۶	۸,۳۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۶۴	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۶۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی

بر اساس ماده ۵۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و همچنین ماده ۱۱ اساسنامه شرکت، هیچ سهامدار حقیقی و حقوقی نمی‌تواند بیش از ۲/۵ درصد از سهام شرکت بورس کالای ایران را به صورت مستقیم یا غیرمستقیم در مالکیت داشته باشد. همچنین براساس مفاد مواد ۱۱ اساسنامه شرکت هر شخص در هر زمان می‌تواند به طور مستقیم یا غیرمستقیم (از طریق اشخاص وابسته به خود) حداکثر ۲/۵ درصد از سهام شرکت را در مالکیت داشته باشد و نسبت به مازاد بر نصاب مذکور فاقد حق رای در مجامع خواهد بود.

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	تعداد سهامداران	سهامداران
۲/۴۸	۵۴۵,۴۸۱,۵۲۷	۱	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۲/۳۹	۵۲۵,۱۳۹,۹۶۴	۱	شرکت سهامی بیمه ایران (سهامی خاص)
۲/۱۳	۴۶۸,۱۶۱,۷۱۲	۱	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)
۲/۱	۴۶۲,۴۳۹,۹۶۵	۱	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی عام)
۲/۰۹	۴۶۰,۲۱۳,۴۷۶	۱	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
۱/۹۵	۴۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۱	کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)
۱/۷۸	۳۹۱,۴۷۲,۱۳۵	۱	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۱/۷۱	۳۷۶,۱۹۹,۸۲۶	۱	شرکت سرمایه‌گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۱/۵۶	۳۴۴,۲۹۹,۹۶۷	۱	شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
۱/۵۳	۳۳۶,۸۹۵,۸۶۴	۱	شرکت بیمه البرز (سهامی عام)
۱/۵۱	۳۳۳,۲۹۹,۹۶۷	۱	شرکت گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
۱/۳	۲۸۵,۹۹۹,۹۵۶	۱	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)
۷۷/۴۶	۱۷,۰۴۱,۷۹۵,۶۴۱	۷۸,۹۱۷	سایر سهامداران حقوقی و حقیقی
۱۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۲۹	جمع



شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

دوم

اهداف مدیریت و راهبردهای
مدیریت جهت دستیابی به اهداف

۲-۱- چشم‌انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران

بیانیه مأموریت، چشم‌انداز و راهبردهای جدید شرکت به شرح ذیل می‌باشند:

بیانیه مأموریت شرکت

شرکت بورس کالای ایران مرجع اصلی کشف قیمت و ارائه‌دهنده خدمات متنوع مبتنی بر کالا و اوراق بهادار کالایی در راستای پاسخ به نیازهای صاحبان صنایع، تجار و فعالان بازار سرمایه از طریق بستری رقابتی، منصفانه، شفاف و امن بوده و بدین منظور با بهره‌گیری از سرمایه‌های انسانی سرآمد و فناوری‌های نوین، همواره ضمن تمرکز بر بازارهای داخلی به دنبال شناسایی و بهره‌برداری از فرصت‌های بین‌المللی خواهد بود.

چشم‌انداز منتخب شرکت

مرجع پایدار کشف قیمت و معاملات مبتنی بر کالا و اوراق بهادار کالایی.

راهبردهای شرکت بورس کالای ایران

نظر به اینکه شرکت بورس کالای ایران اقدام به بازنگری سند راهبردی خود نمود، لذا راهبردهای هشت‌گانه جدید شرکت به شرح نمایه مقابل می‌باشند:



۲-۲- اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۳

اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۳ شرکت بورس کالای ایران ذیل ۲۱ هدف راهبردی به شرح ذیل اعلام می‌گردند:

✓ تعمیق بازارهای موجود و توسعه دارایی‌های پایه جدید بر روی ابزارهای فعلی با رویکرد بازاریابی

- افزایش توازن حجم و ارزش معاملات در بازارها و ابزارهای مختلف
- تعمیق بازارهای موجود
- تقویت و توسعه نظام‌مند و متمرکز فعالیت‌های حوزه بازاریابی
- توسعه کالا/ دارایی پایه جدید بر روی بازارها/ ابزارهای فعلی

✓ توسعه تعاملات و همکاری‌ها با نهادهای مالی

- توسعه تعاملات و همکاری‌ها با نهادهای مالی در حوزه توسعه بازار و خدمات به مشتریان
- ✓ توسعه متوازن در تعامل با نهادهای حاکمیتی، سیاست‌گذار، نظارتی ضمن حفظ هویت مستقل بورس

کالای ایران

- گسترش تعاملات با نهادهای حاکمیتی، سیاست‌گذار و نظارتی

✓ توسعه نشان تجاری و ترویج کارکردها و فرهنگ‌سازی با رویکرد توسعه پایدار

- توسعه فرهنگ سرمایه‌گذاری و ارتقاء سواد مالی در حوزه کالایی
- ارتقاء جایگاه و نشان تجاری شرکت بورس کالای ایران در سطح ملی

✓ توسعه و ارتقاء سیستم‌ها و روش‌ها

- توسعه و ارتقاء سیستم‌ها و سامانه‌های فناوری اطلاعات و ارتباطات
- ارتقاء پژوهش‌های توسعه‌ای و کاربردی
- بهبود فرآیندهای کسب و کار
- تقویت فرهنگ برنامه‌ریزی و تفکر راهبردی
- مدیریت مالکیت معنوی
- بهبود حاکمیت فناوری اطلاعات

✓ توسعه و تنوع خطوط کسب و کار بورس کالای ایران

- توسعه خطوط کسب و کار جدید
- حمایت از توسعه کسب و کارهای نوین در بازار سرمایه

✓ مشتری‌مداری با رویکرد بهبود کیفیت در خدمات

- تکمیل زنجیره خدمات به مشتریان
- ارتقاء کیفیت خدمات به مشتریان
- افزایش رضایت و وفاداری مشتریان

✓ بهبود نظام‌های جامع مدیریت سرمایه انسانی

- بهبود و تعادل در کیفیت زندگی کاری و شخصی کارکنان
- تعالی سرمایه انسانی

۳-۲- راهبری شرکتی

۱. نظام بنگاه‌داری، مجموعه‌ای از روابط بین مدیریت شرکت، هیئت‌مدیره، کمیته‌های هیئت‌مدیره، سهامداران، مقامات ناظر و سایر ذینفعان می‌باشد. از این رو لازمه حرکت در مسیر چشم‌انداز، استقرار نظام حاکمیت شرکتی، برنامه‌ریزی راهبردی و عملیاتی، ایجاد یک محیط کنترلی مؤثر و کارا و فرهنگ مدیریت ریسک یکپارچه در درون شرکت ضمن تعهد به اصول و ارزش‌های اخلاقی است. هیئت‌مدیره شرکت از ستون‌های اصلی شرکت هستند که رفتار و عملکرد آن‌ها باید در ایجاد ارزش افزوده بر سرمایه‌ها و دارایی‌های شرکت در همکاری نزدیک با مدیران اجرایی شرکت متمرکز باشد تا بتوان به اهداف شرکت دست یافت.
۲. هدف اصلی نظام بنگاه‌داری در شرکت بورس کالای ایران، خلق، حفظ و توسعه ارزش برای سهامداران و کلیه ذینفعان می‌باشد. برای رسیدن به این هدف، لازم است به وضوح اصول نظارتی مناسب و مدیریت مؤثر و مطلوب تدوین گردد. ما بر این باوریم که توجه به اصول نظام بنگاه‌داری موجب افزایش شفافیت برای همه ذینفعان گردیده تا از یک سو حقوق ایشان حفظ و از سوی دیگر موجبات مشارکت بیشتر ایشان در اداره بهتر شرکت فراهم گردد.
۳. مسئولیت هدایت و رهبری شرکت بر عهده اعضای هیئت‌مدیره است که ایشان بخشی از این وظیفه را به مدیرعامل و سپس به مدیران ارشد جهت مدیریت و سازمان‌دهی امور شرکت تفویض نموده‌اند. تمامی مسئولیت‌های حقوقی شرکت بر عهده هیئت‌مدیره بوده و مدیرعامل راهبری شرکت را عهده‌دار است. به این ترتیب هیئت‌مدیره به نمایندگی از سوی سهامداران شرکت، کار نظارت و کنترل را انجام می‌دهد.
۴. هیئت‌مدیره شرکت همواره کوشش کرده است تا با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در حفظ منافع ذینفعان مختلف اعم از مشتریان بازار، کارکنان و کارکردهای ملی، در جامعه گام بردارد و در جهت ایفای کارا و مؤثر وظایف محوله، فعالیت خود را در قالب کمیته‌های تخصصی سازمان‌دهی نماید.
۵. آخرین ترکیب اعضای کمیته‌های تخصصی هیئت‌مدیره و سایر کمیته‌ها با عضویت اعضای هیئت‌مدیره به شرح زیر می‌باشد:

اعضا					کمیته
محسن عبدالهی (خارج از هیئت‌مدیره)	علیرضا صادقی (خارج از هیئت‌مدیره)	سیروان امینی (نایب رییس هیئت‌مدیره)	امیرحمزه الممیر (خارج از هیئت‌مدیره)	حامد سلطانی‌نژاد (رییس هیئت‌مدیره)	حسابرسی و ریسک
سعید مستشار (عضو هیئت‌مدیره)	طهمورث جوان‌بخت (عضو هیئت‌مدیره)	بهمن تجلی‌زاده (عضو هیئت‌مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت‌مدیره)	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	بازار
سید جواد جهرمی (مدیر عامل)	سیدحسن حسینی (خارج از هیئت‌مدیره)	سعید مستشار (عضو هیئت‌مدیره)	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	حامد سلطانی‌نژاد (رییس هیئت‌مدیره)	ساختمان
---	---	بهزاد کرمی (خارج از هیئت‌مدیره)	امیرحمزه الممیر (خارج از هیئت‌مدیره)	سعید مستشار (عضو هیئت‌مدیره)	انتصابات و جبران خدمات
---	---	بهمن تجلی‌زاده (عضو هیئت‌مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت‌مدیره)	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	تدوین مقررات و بازنگری فرآیندها
---	---	---	امیر کشور زاد (خارج از هیئت‌مدیره)	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	عرضه
---	---	---	باقر طاهریان‌فر (خارج از هیئت‌مدیره)	امیرحمزه الممیر (خارج از هیئت‌مدیره)	اعضای خیره کمیته تحقیق
---	مهدی حاجی غلام (خارج از هیئت‌مدیره)	منصور یزدی‌زاده (خارج از هیئت‌مدیره)	امیرحمزه الممیر (خارج از هیئت‌مدیره)	حامد سلطانی‌نژاد (رییس هیئت‌مدیره)	هیئت پذیرش

۶. سوابق تحصیلی و کاری اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل شرکت به شرح زیر می‌باشد:

سمت	نام	آخرین مدرک تحصیلی	سوابق کاری
رئیس هیئت‌مدیره (غیرموظف)	حامد سلطانی‌نژاد	دکتری مدیریت	رئیس هیئت‌مدیره شرکت صنعتی و معدنی گل‌گهر، مدیر عامل شرکت بورس کالای ایران، مدیر عامل شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، معاون عملیات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مدیر بورس منطقه‌ای کرج، مدیر بورس منطقه ای کرمان
نایب رئیس هیئت‌مدیره (غیرموظف)	سیروان امینی	دکتری مدیریت مالی	معاون اداری و مالی شرکت فولاد تیام بیستون، عضو غیر موظف هیئت‌مدیره شرکت‌های فولاد امیرکبیر کاشان، عمران و توسعه میانه و شرکت پترو پالایش دهلران، معاون سرمایه‌گذاری شرکت سرمایه‌گذاری نیرو، عضو کمیته حسابرسی شرکت‌های فولاد امیرکبیر کاشان، پالایش نفت تهران و شرکت پترو پالایش دهلران، عضو هیئت‌مدیره کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار، مدیرعامل و نایب رئیس هیئت‌مدیره کارگزاری خیرگان سهام
عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	محمودرضا الهی فرد	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی گرایش مالی	عضو کمیسیون معاملات و نماینده مدیریت در تضمین کیفیت شرکت خدمات بازرگانی فولاد ایران، مدیر بازرگانی داخلی و عضو کمیسیون معاملات و جانشین مدیرعامل در شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران، عضو هیئت‌مدیره در شرکت‌های صنایع آهن و فولاد نور، بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران و سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران، رئیس هیئت‌مدیره شرکت خدمات عمومی فولاد ایران، مدیر عامل و عضو هیئت‌مدیره شرکت کارگزاری سی ولکس
عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	سعید مستشار	دانشجوی دکتری مدیریت مالی	عضو هیئت‌مدیره شرکت معدنی و صنعتی چادرملو، مشاور رئیس کل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، عضو هیئت‌مدیره و معاون مالی و اداری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره بانک مشترک ایران و ونزوئلا، مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره گروه راهبران اقتصادی آرمان
عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	محمدیاسر طیب‌نیا	دکتری مدیریت کسب و کار	مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره گروه فولاد مبارکه، رئیس هیئت‌مدیره شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه، معاون امور معادن، معاون خرید و مشاور عالی مدیرعامل در گروه فولاد مبارکه، نایب رئیس و عضو هیئت‌مدیره شرکت معدنی و صنعتی چادرملو، عضو موظف هیئت‌مدیره و معاون خرید شرکت ذوب آهن اصفهان
عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	بهمن تجلی‌زاده	کارشناس ارشد مهندسی صنایع	مشاور مدیرعامل شرکت فولاد خوزستان در امور بازرگانی، معاون فروش و بازاریابی شرکت فولاد خوزستان
عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	طهمورث جوان بخت	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی گرایش توسعه منابع انسانی	مدیرعامل مجتمع فولاد خراسان، عضو هیئت‌مدیره شرکت فولاد مبارکه، معاون فروش و بازاریابی شرکت فولاد مبارکه، معاون مالی و اقتصادی شرکت فولاد مبارکه، مدیر آموزش و توسعه منابع انسانی، مدیر پشتیبانی و بازاریابی فولاد مبارکه، نایب رئیس هیئت‌مدیره شرکت تعاونی مصرف کارکنان فولاد مبارکه
مدیرعامل (موظف)	سید جواد جهرمی	کارشناسی ارشد اقتصاد	قائم مقام شرکت بورس کالای ایران، معاون عملیات و نظارت بر بازار بورس کالای ایران، مدیر نظارت بر بازار بورس کالای ایران

۷. علاوه بر کمیته‌های تخصصی، بر اساس مفاد ماده ۶۶ اساسنامه شرکت، هیئت‌مدیره اقدام به تشکیل مدیریت حسابرسی داخلی نموده است و این مدیریت بر اساس اختیارات و مسئولیت‌های مندرج در منشور کمیته حسابرسی و ریسک و همچنین منشور فعالیت واحد حسابرسی داخلی نسبت به تمام فرآیندها و فعالیت‌ها، نظارت‌های لازم را اجرا و نتایج حاصل از رسیدگی‌های خود را به کمیته حسابرسی و ریسک و هیئت‌مدیره شرکت گزارش می‌نماید.

۸. بر اساس مواد ۶۱ و ۶۲ اساسنامه، شرکت در سرمایه‌گذاری دارای محدودیت‌های خاصی می‌باشد که به شرح زیر است:

ماده ۶۱ - شرکت نمی‌تواند در سهام شرکت‌های عرضه‌کننده کالاهای پذیرفته شده، ناشران اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، اعضا و شرکت‌هایی که مبادرت به انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده می‌نمایند، سرمایه‌گذاری نماید یا به آنها وام دهد یا کالاهایی که توسط آنها عرضه شده یا اوراق بهاداری را که توسط آنها انتشار یافته است، خریداری کند.

ماده ۶۲ - شرکت می‌تواند کلیه اقدامات و سرمایه‌گذاری‌های لازم را برای اجرای موضوع فعالیت خود انجام داده و به تحصیل دارایی‌های مورد نیاز در این ارتباط بپردازد. انجام فعالیت‌های غیرمرتبط با موضوع فعالیت شرکت و سرمایه‌گذاری در این نوع فعالیت‌ها و تحصیل دارایی‌های غیرضروری برای انجام موضوع فعالیت شرکت منوط به کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار است.

۱-۳-۲- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)						
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	حق درج و پذیرش	حق عضویت	اجاره محل و سایر
مدیران اصلی شرکت و شرکت‌های اصلی آن	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	عضوهیئت‌مدیره	✓	۰	۳,۱۵۰	۰
	شرکت فولاد خوزستان	عضوهیئت‌مدیره	✓	۷۴۶	۰	۰
	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	عضوهیئت‌مدیره	✓	۲,۲۷۶	۰	۰
	شرکت بانک تجارت	عضوهیئت‌مدیره	✓	۴۵	۰	۷,۰۲۰
	جمع				۳,۰۶۷	۳,۱۵۰

در معاملات با اشخاص وابسته:

- الف- محاسبات حق درج و پذیرش و حق عضویت بر اساس مصوبات هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت بورس کالای ایران می‌باشد که با سایر اشخاص تفاوتی ندارد.
- ب- مبلغ اجاره بهاء بر اساس مصوبه هیئت‌مدیره شرکت بورس کالای ایران تعیین و در قراردادهای اعمال شده است که با قراردادهای سایر اشخاص تفاوتی ندارد.

۲-۳-۲- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر می باشد:

توضیحات	ماده	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی
-ایجاد شرایط یکسان برای تمام سهامداران جهت حضور و اعمال حق رای در مجامع شرکت -پاسخگویی به سهامداران توسط کارشناسان امور سهام -پرداخت سود نقدی به سهامداران از طریق سامانه سجام رعایت حقوق سایر ذینفعان طبق قوانین و قراردادهای صورت پذیرفته است.	۳	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها
تا پایان آذر ماه سال ۱۴۰۳ بیش از ۴۳ مورد افشای اطلاعات، شامل وضعیت و عملکرد مالی شرکت و سایر اطلاعات با اهمیت در سامانه کدال صورت پذیرفته است.	۳	رعایت حقوق سایر ذینفعان
رعایت شده است.	۴	افشا و شفافیت
منشور اخلاقی سازمان تدوین و پیاده سازی شده و حقوق سهامداران رعایت شده است.	۶ و ۵	عضو مالی غیر موظف در هیئت مدیره
مطابق مقررات رعایت شده و به تایید کمیته حسابرسی و هیئت مدیره رسیده است.	۷	پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت و رعایت حقوق سهامداران
کمیته حسابرسی تشکیل، گزارش مربوطه تهیه و در سامانه کدال افشا شده است.	۹ و ۸	معاملات با اشخاص وابسته
لیست دارندگان اطلاعات نهانی ارائه شده است.	۱۰	استقرار کنترل های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی
رعایت شده است.	۱۱	دائرندگان اطلاعات نهانی
تمامی اعضای هیئت مدیره غیرموظف بوده و حقوق و مزایای مدیران ارشد طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است.	۱۲	ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات و نارسائی در شرکت
رعایت شده است.	۱۳	تعیین حقوق و مزایای هیئت مدیره و مدیران ارشد
رعایت شده است.	۱۴ الی ۱۶	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیئت مدیره به مدیر عامل
رعایت شده است.	۱۷	تشکیل کمیته های حسابرسی و ریسک و انتصابات و ارزیابی اثر بخشی آن، آگاهی از الزامات حاکمیت شرکتی و روزرسانی هیئت مدیره و ارزیابی و مستندسازی
رعایت شده است.	۱۸	طراحی و اجرای مناسب ساز و کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران
رعایت شده است.	۱۹	تعیین وظایف و اختیارات و مسئولیت های هیئت مدیره و مدیر عامل
رعایت شده است.	۲۰ الی ۲۶	مسئولیت اجرائی مدیر عامل، اجرا و ارائه گزارش به هیئت مدیره
برابر مقررات اقدام شده است.	۲۷ و ۲۸	انتخاب دبیر هیئت مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل با آن، برگزاری جلسات هیئت مدیره (حداقل یکبار در ماه)
رعایت شده است.	۲۹	تایید ورود سهامداران به مجمع و تعیین مالکیت سهام و عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات
رعایت شده است.	۳۰	افشاء اطلاعات و صورت های مالی شرکت در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت
طبق زمان بندی، سود سهامداران حقوقی بعد از سهامداران حقیقی پرداخت شده است.	۳۱	دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت قرائت گزارش
رعایت شده است.	۳۲	زمان بندی پرداخت سود
اظهارنظر حسابرس در خصوص صورت های مالی مطلوب بوده است.	۳۳	حضور مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی در مجامع عمومی شرکت
برابر مقررات اقدام شده است.	۳۴	انعکاس تصمیمات مربوط به بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در صورتجلسه یا خلاصه مذاکرات مجمع
ملاحظات لازم در نظر گرفته شده است.	۳۵	تعیین حق حضور اعضای غیر موظف و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیئت مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیئت مدیره در مجمع
رعایت شده است.	۳۶	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت مدیره
رعایت شده است.	۳۷	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع
رعایت شده است.	۳۸	افشای اطلاعات با اهمیت نظیر تجارب و تحصیلات هیئت مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیئت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع
افشای لازم صورت گرفته است.	۳۹ الی ۴۰	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره
		گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت

۲-۴- گزارش پایداری

شرکت بورس کالای ایران در راستای اجرای مفاد مواد ۳۹ و ۴۰ از فصل شش دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۲/۰۲/۱۱ هیئت‌مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و توجه به مسئولیت‌های اجتماعی و زیست محیطی خود جهت تحقق رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت اقداماتی را به شرح نمایه مقابل صورت داده است:

الکترونیکی نمودن فرآیندهای معاملاتی و تسویه

• هزینه‌ها و سرمایه‌گذاری‌های قابل توجهی که بورس کالا در راستای الکترونیکی نمودن فرآیندهای معاملاتی و پس از معامله بعمل آورده است، سبب شده تا کاهش قابل توجهی در نیاز به مراجعه حضوری فعالان از جمله صنعت‌گران، فعالین اقتصادی و سایر ذینفعان به وجود آید.



کمک به نهادهای خیریه

• طبق مصوبه مجمع عمومی سالیانه سال مالی ۱۴۰۲ هیئت‌مدیره شرکت می‌تواند در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۲۰ میلیارد ریال به عنوان کمک‌های بلاعوض صرفاً در حوادث قهری و غیرمترقبه و یا حمایت از اقشار آسیب دیده جامعه تحت پوشش سازمان‌ها و نهادهای خیریه دارای مجوز از مراجع رسمی می‌باشند به مصرف رساند.



محیط زیست و انرژی

• اسیدشویی و رسوب زدایی ۲ دستگاه منبع آب گرم توسط پرسنل جهت بهبود انرژی مصرفی گرمایش آب، نصب فن کوئل جدید و از مدار خارج کردن تعداد قابل توجهی کولر گازی (تعویض لامپ‌های روشنایی قدیمی طبقات با لامپ‌های LED و PLL و کاهش حدود ۷۰٪ مصرف برق، تعویض تابلو برق، آبرسانی و استفاده از کنترلر هوشمند جدید جهت مصرف بهینه و کاهش مصرف برق راه‌اندازی، سرویس کامل موتورهای الکتریکی موجود در شرکت، نصب برچسب‌های UV جهت جلوگیری از اتلاف انرژی (بیش از ۱۰۰ متر مربع)، تعویض رزین‌های دستگاه سختی‌گیر به منظور کاهش مصرف آب برج‌های خنک‌کننده و کاهش مصرف برق، بهینه‌سازی کارکرد دیزل ژنراتورهای شرکت با کالیبره کردن نرم‌افزار، تعمیر ۲ عدد فلوتر برج‌های خنک‌کننده که در انحصار شرکت نگهدار بوده و باعث کاهش مصرف آب مصرفی شده، ایجاد تابلو سنکرون‌ساز برای همبازی دیزل ژنراتور و برق شبکه (استفاده همزمان از هر دو منبع) و تنظیم کاهش مصرف دلخواه و انجام پروژه طراحی و محاسبه بار موتورخانه و محاسبه بارکشی دیزل‌ها و محاسبه کابل‌کشی و نصب تجهیزات برای رفع گرمای شدید در هنگام قطعی برق توسط پرسنل تاسیسات در دستور کار قرار گرفته است.



آموزش

• در حوزه آموزش طی دوره نه ماهه سال ۱۴۰۳ دوره‌های آموزشی برای آموزش‌پذیران درون و برون سازمانی جمعاً به میزان ۲.۸۰۷ نفر ساعت برگزار گردیده است.





شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

سوم

مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها
و روابط

۳-۱- منابع

عمده منابع شرکت شامل درآمدهای عملیاتی ناشی از کارمزد معاملات، حق عضویت کارگزاران، حق پذیرش و حق درج کالاهای عرضه شده، درآمد ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها و درآمد اجاره محل می‌باشد. همچنین شرکت جهت تکمیل ساختمان جدید تسهیلات ریالی از منابع بانک‌های داخلی دریافت نموده است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
۷,۴۷۹,۶۲۹	۱۱,۳۷۲,۶۳۹	درآمد ارائه خدمات
۲۲,۳۸۱,۴۰۵	۱۴,۷۵۶,۲۰۴	فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۲,۰۱۷,۵۲۹	۳,۵۵۹,۳۴۱	دریافتی حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰	تسهیلات ریالی
۴۸,۰۶۹	۵۸,۲۷۴	درآمد اجاره محل

۳-۲- مصارف

عمده مصارف شرکت مانند سنوات گذشته شامل پرداخت هزینه‌های جاری شرکت، تحصیل دارایی‌های ثابت، سرمایه‌گذاری و پرداخت سود سهامداران می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
۲,۸۶۱,۳۱۱	۷,۱۳۷,۳۹۴	تحصیل دارایی‌ها
۲۷,۹۳۸,۰۱۸	۱۹,۷۵۱,۱۵۷	تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱,۸۶۷,۲۰۶	۳,۳۲۴,۴۸۰	هزینه‌های جاری
۸۰۴,۶۲۲	۱,۴۳۲,۴۲۱	پرداخت سود سهام
۲۲۶,۱۰۳	۴۳۵,۳۱۳	بازپرداخت تسهیلات
۹۹,۹۹۹	۹,۲۴۸	تحصیل سهام خزانه

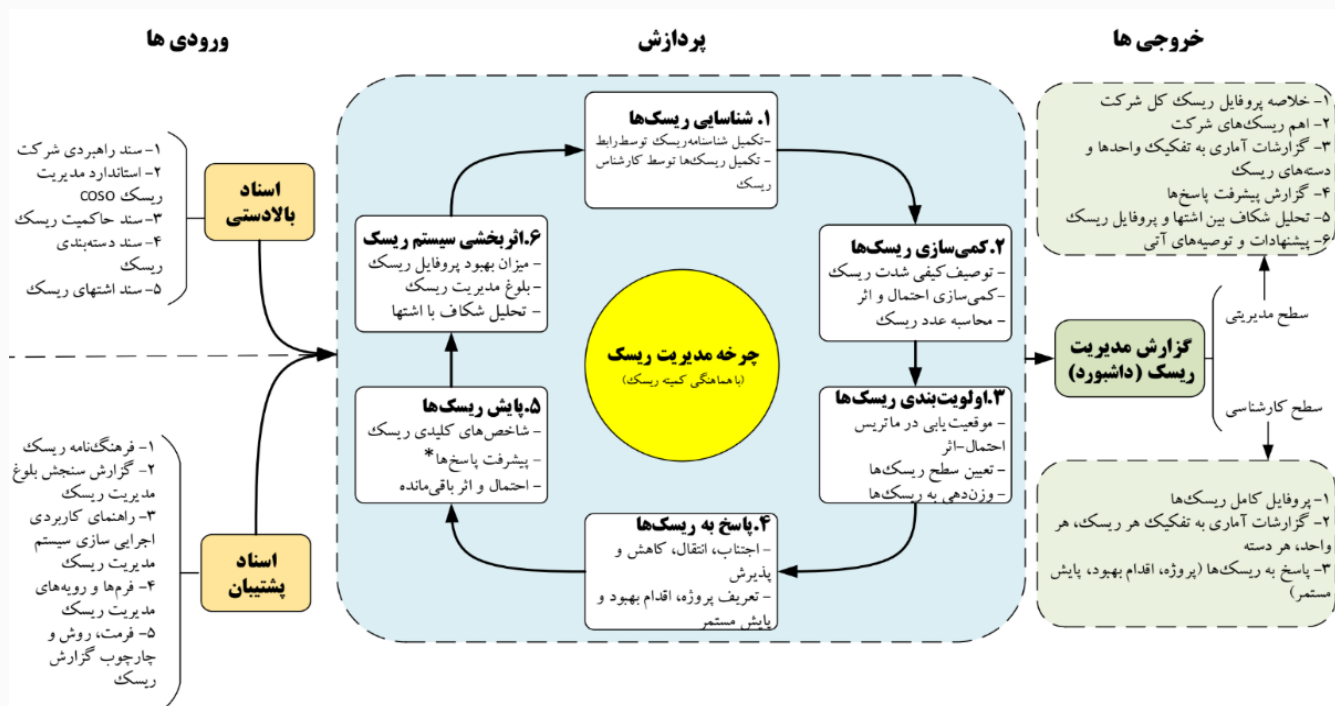
۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

در محیط تجارت امروز، مفهوم تجارت دیگر صرفاً متمرکز بر مدیریت ریسک‌های عملیاتی نبوده و نیازمند یک چارچوب جامع و یکپارچه برای مدیریت ریسک‌های مالی و غیرمالی (عملیاتی، شهرت، راهبردی و ...) در همه سطوح سازمان می‌باشد. شرکت‌ها می‌توانند عملکرد خود را با اتخاذ رویکرد جامع برای مدیریت ریسک بهبود بخشیده و ریسک‌های سازمانی خود را با کاهش هزینه‌های مستقیم و غیرمستقیم ناشی از مخاطرات از یک طرف و بهبود فرآیندهای تصمیم‌گیری برای بهره‌گیری از فرصت‌ها از طرف دیگر مدیریت نمایند که این مهم نهایتاً زمینه‌ساز افزایش ارزش شرکت خواهد شد.

طبیعتاً شرکت بورس کالای ایران به دلیل اقتضانات خاص فرآیندی، محیطی و نقش مؤثر آن در اقتصاد کشور با ریسک‌هایی (مثبت و منفی) مواجه است که باید در زمان مناسب شناسایی و راهکارهای مدیریت اثربخش و کارای آن تعیین و اجرا شوند. شرکت بورس کالای ایران با هدف هر چه بهتر مدیریت نمودن ریسک‌های موجود در کسب و کار خود نسبت به طراحی و پیاده‌سازی سیستم مدیریت ریسک بر مبنای چارچوب مفهومی کوزو اقدام کرده است که در این راستا فعالیت‌های مؤثر و لازمی انجام گرفت.

اولویت‌بندی دسته‌های ریسک در آخرین مرحله تکمیل شده و با توجه تغییرات اعضای محترم کمیته حسابرسی و ریسک، در مرحله امتیازدهی توسط اعضای جدید می‌باشد لیکن شرکت جهت شناسایی، کمی‌سازی، اولویت‌بندی و پاسخ به ریسک‌ها، نیازمند سازوکار مناسبی در ساختار سازمانی و جذب نیروی متخصص این حوزه، می‌باشد. در ادامه اهم اقدامات انجام گرفته در حوزه مدیریت ریسک شرکت تشریح می‌گردد:

۱. تدوین فرآیند مدیریت ریسک شرکت بورس کالای ایران:



* پایش پیشرفت پاسخ‌ها از طریق سیستم مدیریت پروژه شرکت

۲. بروزرسانی چارچوب، اسناد و رویه‌های مدیریت ریسک شرکت بر مبنای آخرین بروزرسانی چارچوب مدیریت ریسک سازمانی کوزو ۲۰۱۷،



۳. تدوین و تصویب منشور کمیته ریسک هیئت‌مدیره شرکت با اهم اقدامات ذیل:

- ✓ بروزرسانی و بازنگری اسناد مدیریت ریسک شرکت بر اساس کوزوی ۲۰۱۷،
- ✓ فعال‌سازی مجدد سامانه مدیریت ریسک شرکت و طراحی آن منطبق با کوزوی ۲۰۱۷،
- ✓ الزام به تعیین رابطین ریسک هر واحد و برگزاری کارگاه‌های آموزشی و بازآموزی مدیریت ریسک برای ایشان،
- ✓ اجرایی‌سازی، شناسایی و پایش ریسک‌ها،
- ✓ ارزیابی مجدد سطح بلوغ مدیریت ریسک شرکت مطابق با مدل موسسه RIMS و تحلیل شکاف آن،
- ✓ یکپارچه‌سازی مدیریت ریسک با سند راهبردی و پایش تحقق راهبردها و اهداف راهبردی (بازنگری بخش راهبردها در سند فعلی راهبردی شرکت بر اساس الگوی کوزو ۲۰۱۷)،
- ✓ تدوین سند اشتباهی ریسک شرکت،
- ✓ بروزرسانی داشبوردهای مدیریتی،

۴. تدوین و تصویب طبقه‌بندی جدید ریسک‌های شرکت منطبق بر سند راهبردی بروزرسانی شده و آخرین تحولات محیط درونی و بیرونی شرکت در ۶ دسته کلی به شرح نمایه ذیل می‌باشد.



ریسک عملیاتی:

تحولات بازارهای مالی عمدتاً به نفع سرمایه‌گذاران و فعالان بازار و در جهت افزایش و کارایی بازارها هستند، اما گسترش دایره فعالان بازار سرمایه گاهی می‌تواند مخاطراتی به همراه داشته باشد. این موضوع در حوزه‌هایی که همپوشانی فناوری اطلاعات و حوزه مالی در آن‌ها بیشتر است ملموس‌تر خواهد بود. شرکت بورس کالای ایران همواره تلاش می‌کند با تولید محتوا و افزایش سواد مالی از طریق شبکه‌های رسمی و غیررسمی و معرفی تمامی جوانب ابزارها و بازارهای جدید و تعامل همه جانبه با سایر ارکان بازار این ریسک را کاهش دهد.

ریسک مالی و اعتباری:

به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد. شرکت بورس کالای ایران با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می‌کند. لذا در صورت عدم احراز اطمینان از وصول وجه نقد، درآمد و مطالبات در دفاتر شرکت شناسایی نمی‌گردد. رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای شرکت بورس کالا، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده مورد ارزیابی قرار می‌گیرد.

ریسک راهبردی و شهرت:

ریسک شهرت اثر مطلوب یا نامطلوب یک رویداد در سازمان‌ها است که همانند ریسک نقدینگی و یا بازار مورد توجه قرار گرفته و پایبندی به وظایف، مسئولیت‌ها و اصول اخلاقی را می‌طلبد. در خصوص این امر شرکت بورس کالای ایران با ارائه صورت‌های مالی شفاف و تلاش حداکثری در مدیریت امور مشتریان از وقوع خطرات مرتبط با این ریسک جلوگیری نموده است. مدیریت ریسک راهبردی نیز فرآیندی پیوسته بوده که با استفاده از شاخص‌های معین، ریسک‌ها را به شکل دائم تحت نظر قرار داده و مدیریت می‌کند.

ریسک انطباق با قوانین و مقررات:

وظیفه اصلی در این ریسک، پایش مستمر رعایت قوانین و مقررات و استانداردهای ناظر بر فعالیت‌های شرکت می‌باشد.

ریسک تسویه و اتاق پایاپای:

مهم‌ترین بخش فرآیند کنترلی پایش از عرضه بورس کالا، در اتاق پایاپای، کنترل تضامین و وثایق عرضه کننده یا کارگزار ذیربط است. این اقدام در واقع شرط لازم برای عرضه محصولات تلقی گردیده و نقش بسیار ارزنده‌ای در کنترل ریسک خواهد داشت. همچنین فرآیند تسویه فقط به دو صورت نقدی و اعتباری در مدت زمان معین امکان‌پذیر است که به جهت کاهش ریسک معاملاتی، حساب عملیاتی جداگانه و جریمه تاخیر در تسویه پایش‌بینی شده است.

ریسک تکنولوژی و فناوری اطلاعات و ارتباطات:

سازمان‌هایی که جهت افزایش اثربخشی و کارایی خود در ارتباطات، از شبکه‌های مخابراتی و اینترنت کمک می‌گیرند، باید ریسک ناشی از دسترسی افراد غیرمجاز به اطلاعات سازمان را پذیرفته و آن را مدیریت کنند و این مهم در شرکت بورس کالای ایران در بستر امن حفظ حریم شخصی و خط مشی قانونی کارسازی شده است.

با توجه به ایجاد و انتشار دانش حوزه مدیریت ریسک در شرکت بورس کالای ایران طی ادوار گذشته، توسعه و بهره‌برداری از آن مستلزم اجرای فرآیند مدیریت ریسک بصورت متمرکز و غیرجزیره‌ای خواهد بود، بنابراین فعالیت‌های اصلی این حوزه در سال ۱۴۰۳ به شرح ذیل می‌باشند:

- ✓ رسمیت‌بخشی به واحد مدیریت ریسک و یکپارچه‌سازی کلیه فعالیت‌های مدیریت ریسک سازمانی در آن واحد،
- ✓ سنجش سطح بلوغ مدیریت ریسک شرکت و انجام آنالیز شکاف با دوره قبل،
- ✓ تقویت ساختار حاکمیت ریسک شرکت و پایش مصوبات کمیته عالی ریسک هیات‌مدیره،
- ✓ تمرکز بر پایش و مدیریت ریسک‌های راهبردی، عملیاتی و فناوری اطلاعات،
- ✓ توسعه داشبورد تعاملی مدیریت ریسک شرکت (در راستای اطلاع‌رسانی و تصمیم‌سازی بهینه برای مدیران ارشد)،
- ✓ شناسایی، معرفی و آموزش رابطین ریسک،
- ✓ راه‌اندازی سامانه مدیریت ریسک شرکت.

۳-۴- اهم اطلاعات مالی

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع دارایی‌ها	۵۱,۵۰۱,۰۷۹	۳۴,۵۴۷,۸۱۶
جمع بدهی‌ها	۱۷,۴۸۶,۹۶۰	۹,۷۸۰,۴۸۲
جمع حقوق مالکانه	۳۴,۰۱۴,۱۱۹	۲۴,۷۶۷,۳۳۴
سرمایه ثبت شده	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰

۳-۵ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	ارزش اسمی هر سهم	تعداد	درصد سرمایه‌گذاری	مبلغ سرمایه‌گذاری	درآمد سرمایه‌گذاری
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵	۱۵,۹۸۵	۱۷,۶۶۷
شرکت بورس انرژی (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۵,۸۷۲,۵۰۰	۰/۲۲	۱,۳۰۵	۴۱۱
شرکت مرکز مالی ایران (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۸,۰۰۲	۰
جمع				۵۵,۲۹۲	۱۸,۰۷۸

۳-۶ - منابع انسانی

برنامه‌ریزی و توسعه منابع انسانی در کنار بهسازی، حفظ و نگهداشت نیروی انسانی کارآمد و پویا به منظور استفاده مؤثر و هم‌افزایی در منابع انسانی از اولویت‌های شرکت بورس کالای ایران است. تدوین، بازنگری، اصلاح و بهبود رویه‌های اجرایی و دستورالعمل‌های مرتبط با حوزه منابع انسانی، بروزرسانی و تکمیل استاندارد آموزشی و شرح مشاغل و برگزاری دوره‌های آموزشی عمومی و تخصصی برای کلیه کارکنان در جهت توانمندسازی شغلی از جمله اهم اقدامات اساسی در این راستا می‌باشد.

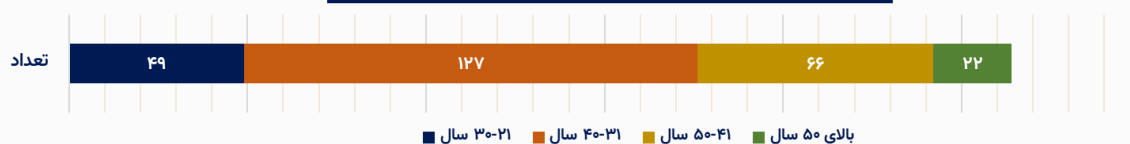
در پایان سال/دوره

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
کارکنان قراردادی	۲۴۵	۲۳۴
کارکنان ساعتی و مشاورین	۱۹	۱۹
مجموع	۲۶۴	۲۵۳

ترکیب کارکنان شرکت براساس سطح تحصیلات در پایان آذر ماه سال ۱۴۰۳



ترکیب کارکنان شرکت براساس سن در پایان آذر ماه سال ۱۴۰۳





شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

چهارم

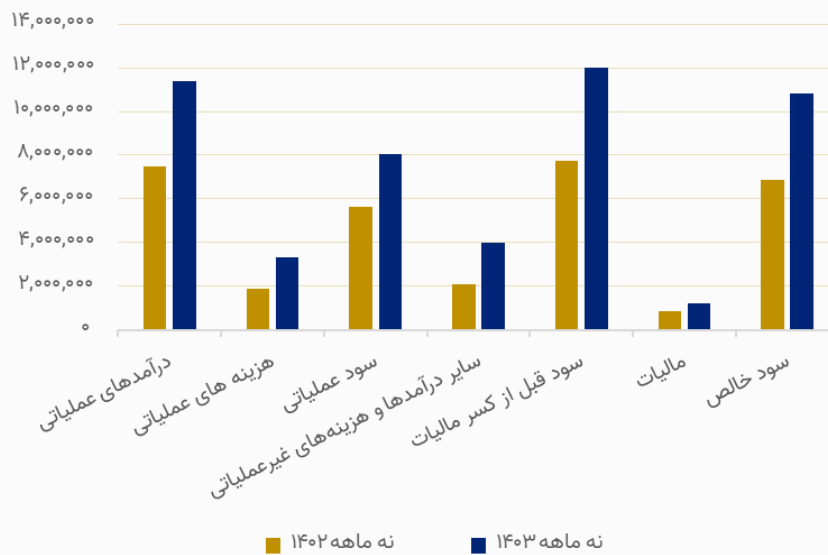
نتایج عملکرد

۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته

مبالغ به میلیون ریال			نام شرکت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۴,۳۸۹,۴۷۱	۶,۵۹۱,۲۵۱	۱۰,۵۵۳,۲۷۴	درآمدهای عملیاتی
(۱,۱۰۴,۷۲۴)	(۱,۷۶۷,۱۳۶)	(۳,۲۵۹,۳۴۶)	هزینه های عملیاتی
۱۳۴,۴۶۵	۰	۰	سایر درآمدها
۳,۴۱۹,۲۱۲	۴,۸۲۴,۱۱۵	۷,۲۹۳,۹۲۸	سود عملیاتی
(۱۳۷,۳۴۰)	(۴۰,۶۱۰)	۰	هزینه مالی
۱,۱۳۵,۴۸۵	۲,۱۶۷,۳۴۰	۳,۲۷۹,۶۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴,۴۱۷,۳۵۷	۶,۹۵۰,۸۴۵	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	سود قبل از کسر مالیات
(۴۵۳,۰۲۹)	(۱۴۵,۲۱۵)	۰	مالیات
۳,۹۶۴,۳۲۸	۶,۸۰۵,۶۳۰	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	جمع

۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی دوره نه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ و مقایسه با دوره مشابه سال گذشته

مقایسه دوره ۹ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ با دوره مشابه سال گذشته



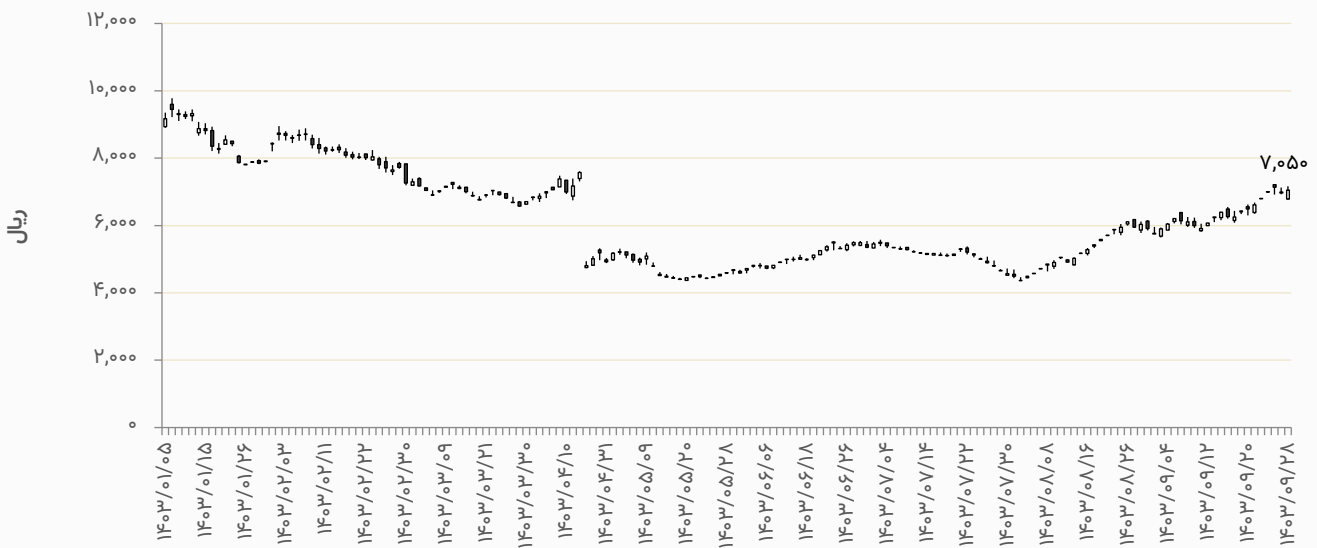
- افزایش درآمدهای عملیاتی در دوره مالی نه ماهه سال ۱۴۰۳ نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش ۲۲ درصدی کارمزد حاصل از معاملات بازار فیزیکی بوده است.
- افزایش هزینه های عملیاتی (پرسنلی، اداری و عمومی) در دوره مالی نه ماهه سال ۱۴۰۳ نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار، افزایش تعداد پرسنل و افزایش سطح عمومی قیمت ها در سال ۱۴۰۳ بوده است.
- افزایش سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی در دوره مالی نه ماهه سال ۱۴۰۳، نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی می باشد.

۳-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت

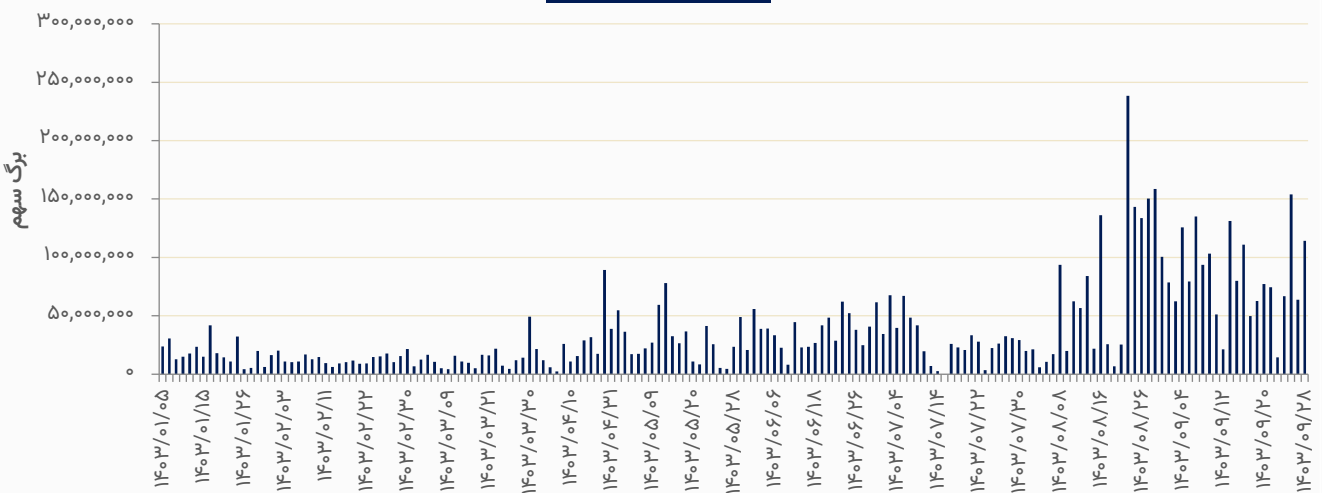
نمادهای معاملاتی شرکت بورس کالای ایران بشرح اکالا (کارگزاران عضو)، تکالا (تولیدکنندگان، عرضه کنندگان و سایر فعالان بورس)، نکالا (نهادهای مالی به استثنای کارگزاران عضو) و کالا (سایر اشخاص) در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ با انتقال از تابلوی الف بازار پایه فرابورس ایران به تابلوی فرعی بازار اول معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران بازگشایی گردید. همچنین در مورخ ۱۸ مهر ۱۴۰۰ نماد شرکت بورس کالای ایران به تابلوی اول بورس تهران انتقال یافت.

رشد و حجم معاملات سهام نماد کالا در دوره مالی نه ماهه سال ۱۴۰۳ به صورت ذیل نمایش داده شده است:

رشد معاملات سهام



حجم معاملات سهام



سال/دوره	تعداد سهام	ارزش کل معاملات (میلیارد ریال)	حجم کل معاملات سهم	قیمت متوسط هر سهم (ریال)
نه ماهه ۱۴۰۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۷۳	۶,۳۰۶,۶۲۱,۰۷۲	۶,۲۳۶
۱۴۰۲	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۱۱	۴,۹۹۷,۸۷۸,۰۳۷	۱۳,۹۲۱
۱۴۰۱	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۷۶	۴,۹۸۷,۸۷۸,۱۹۴	۱۹,۳۴۳
۱۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۳۸	۲,۳۹۷,۴۴۸,۸۶۳	۲۹,۲۱۲
۱۳۹۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۵۲	۱,۳۱۲,۹۴۰,۹۱۱	۵۵,۴۱۱
۱۳۹۸	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۱	۷۶۲,۰۵۹,۷۰۹	۲۲,۵۱۹
۱۳۹۷	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۹	۲۶۱,۰۳۸,۴۸۰	۶,۰۸۷
۱۳۹۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۷	۱۴۴,۹۴۶,۳۶۸	۳,۷۷۴

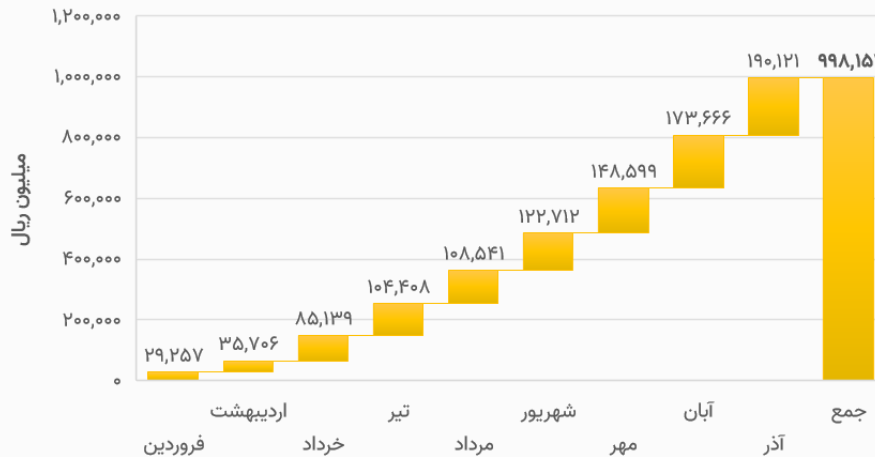
۴-۴- تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده

بازار	شرح معامله	عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییرات	
		ارزش معاملات (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معاملات (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش کارمزد	کارمزد
فیزیکی	تالارهای معاملاتی صنعتی و معدنی، پتروشیمی و فرآورده های نفتی، کشاورزی، اموال غیرمنقول و بازار فرعی	۱۲,۸۳۶,۰۶۳	۸,۱۴۴,۴۳۲	۱۰,۷۸۱,۵۹۴	۶,۶۷۹,۰۸۱	۱۹	۲۲
مشتنه	معاملات آتی	۲۵۷,۶۷۸	۱۰۹,۴۷۸	۱۹۸,۸۵۸	۸۳,۱۵۲	۳۰	۳۲
	معاملات اختیار معامله	۱,۱۲۴	۲,۵۳۳	۲۰۱	۱,۱۸۵	۴۵۸	۱۱۴
ابزار مالی	معاملات سپرده کالایی	۷۳۹,۶۲۷	۹۰۱,۵۳۴	۲۳۵,۹۶۰	۲۰۳,۰۴۱	۲۱۳	۳۴۴
	معاملات سلف استاندارد	۳۴,۶۳۳	۵,۴۶۶	۳۲,۲۲۹	۶,۰۱۷	۷	(۹)
	صندوقهای سرمایه گذاری کالایی	۲,۰۰۰,۴۰۸	۷۱۸,۹۰۲	۳۹۵,۰۶۰	۱۳۸,۵۲۵	۴۰۶	۴۱۹
	مجموع	۱۵,۸۶۹,۵۳۳	۹,۸۸۲,۳۴۵	۱۱,۶۴۳,۹۰۳	۷,۱۱۱,۰۰۱	۳۶	۳۹

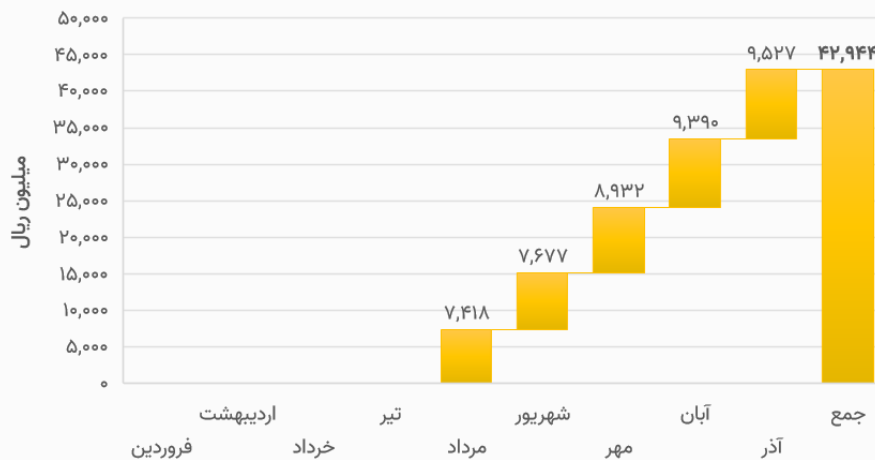
۴-۵ - درآمد انبارداری

درآمد انبارداری بر اساس میانگین قیمت پایانی نماد معاملاتی گواهی سپرده کالایی در یک ماه فصل قبل با نرخ ۰/۴ درصد برای شمش طلا و سکه طلا و نرخ ۰/۸ درصد برای شمش نقره بصورت روزانه محاسبه می‌گردد. همچنین درآمد مذکور مشمول مالیات بر ارزش افزوده است.

درآمد انبارداری شمش طلا



درآمد انبارداری سکه طلا



درآمد انبارداری شمش نقره



۴-۶- سیاست تقسیم سود

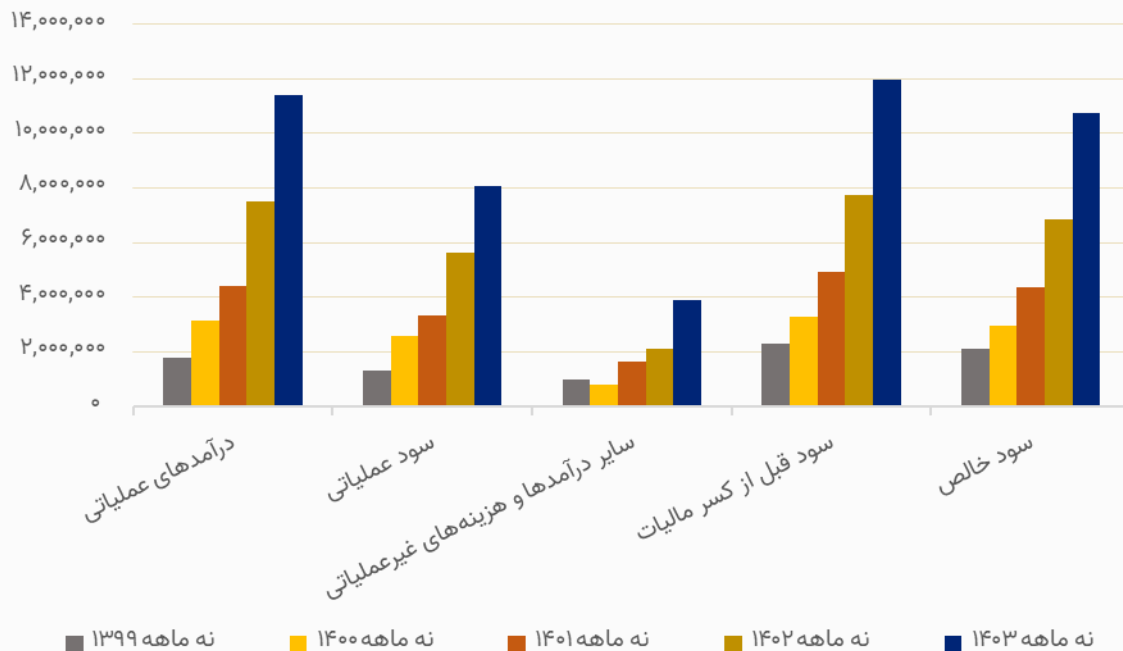
جدول مقابل نسبت تقسیم سود را طی ۳ سال مالی گذشته نمایش می‌دهد. علت پایین بودن درصد سود تقسیمی، افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی بوده است.

سیاست تقسیم سود (بر مبنای ۱۳،۶۰۰ میلیون سهم)

درصد تقسیم سود	سود نقدی هر سهم (ریال)	EPS تحقق یافته (ریال)	شرح
۱۴	۱۱۰	۷۸۲	مجمع سال مالی ۱۴۰۲
۱۲	۶۱	۵۰۰	مجمع سال مالی ۱۴۰۱
۱۰	۲۹	۲۹۱	مجمع سال مالی ۱۴۰۰

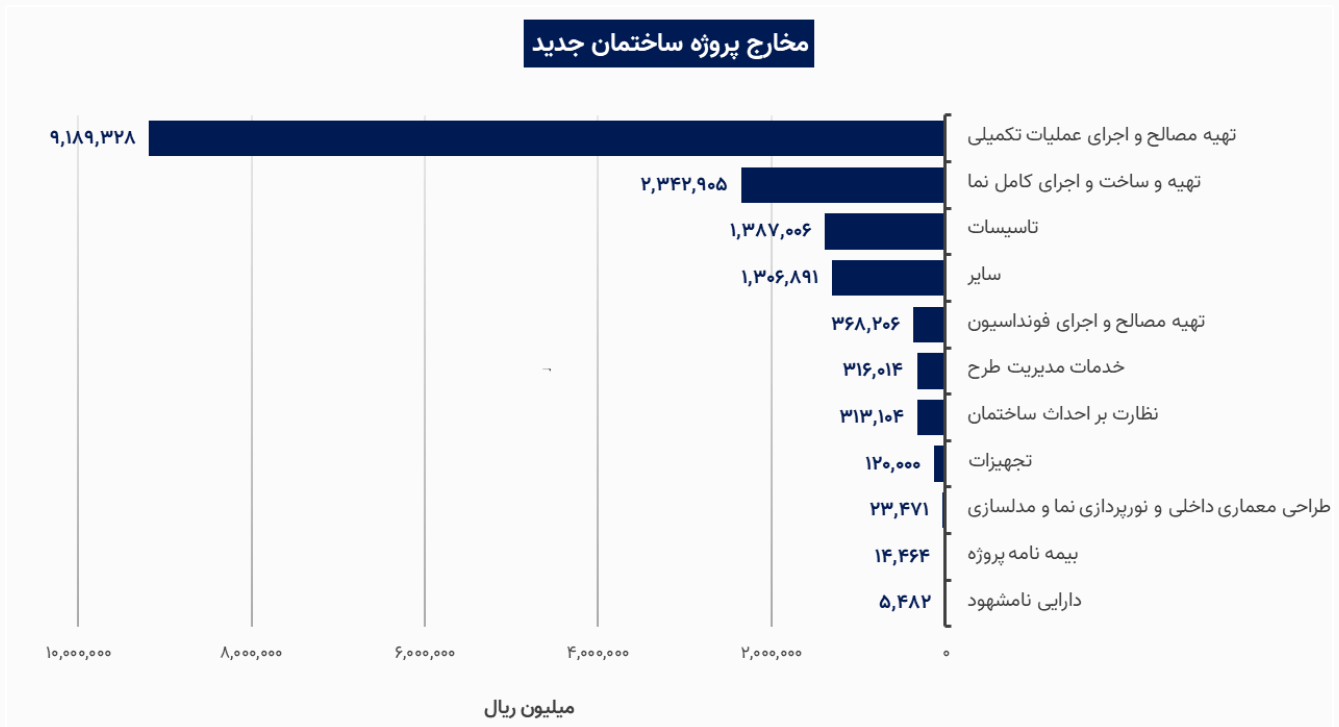
۴-۷- روند درآمدها و سود خالص

نمودار زیر روند درآمدهای عملیاتی، درآمدهای غیرعملیاتی و سود خالص شرکت را در طی سال‌های ۱۳۹۹-۱۴۰۳ نمایش می‌دهد. همانگونه که در این نمودار قابل مشاهده است از سال ۱۳۹۹ روند افزایشی قابل توجه درآمدهای عملیاتی و سود خالص شرکت را شاهد هستیم، به نحوی که در پایان آذر ماه سال ۱۴۰۳ نسبت به دوره مشابه سال گذشته، شرکت بورس کالای ایران توانسته است افزایش ۵۲ درصدی در درآمدهای عملیاتی و ۵۶ درصدی در سود خالص را محقق سازد.



۴-۸ - ساختمان در جریان احداث

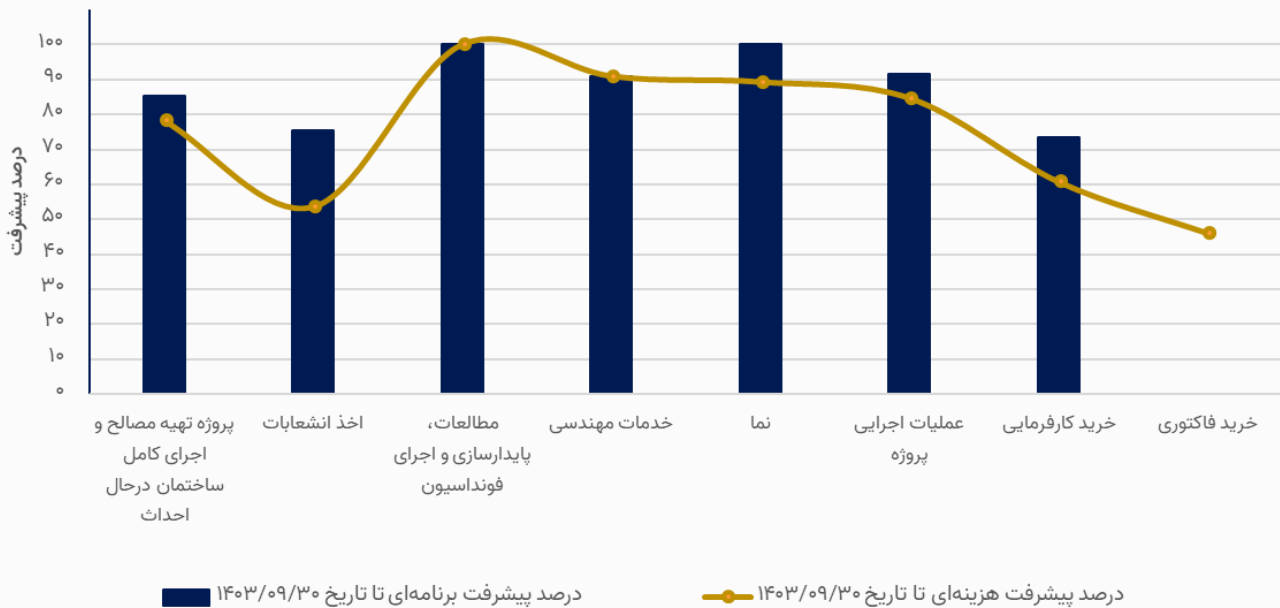
شرکت بورس کالای ایران که در راستای مأموریت و گسترش فعالیت‌های خود در حال احداث ساختمان جدید می‌باشد، در سال ۱۴۰۰ ضمن تحویل زمین خریداری شده طی قراردادی طراحی پروژه را آغاز نمود که تا پایان آن سال خاتمه یافت و همزمان عملیات اجرایی فونداسیون آغاز گردید که تا پایان خرداد ماه ۱۴۰۱ به پایان رسید. در حال حاضر طبق قرارداد منعقد شده با شرکت مهندسی عمران مارون عملیات اجرایی ساختمان در حال انجام است. همچنین عملیات اجرای نمای ساختمان توسط شرکت بنا و نمای پایدار کویر در حال انجام است. لازم به ذکر است شرکت جهت تامین منابع مورد نیاز تکمیل ساختمان، اقدام به اخذ تسهیلات ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریالی در سال ۱۴۰۲ و ۴,۰۵۰,۰۰۰ میلیون ریالی در سال ۱۴۰۳ نموده است. عمده مخارج انجام شده از ابتدای شروع پروژه ساخت تا پایان آذر ماه سال ۱۴۰۳ بالغ بر ۱۵,۳۸۶,۸۷۱ میلیون ریال (بدون احتساب بهای زمین) می‌باشد که جزئیات آن به شرح نمودار ذیل می‌باشد.

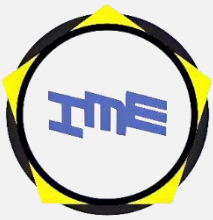


۱-۸-۴- درصد پیشرفت واقعی و پیش‌بینی پروژه

شرح فعالیت	تاریخ شروع	تاریخ پایان	سهم در برنامه	درصد پیشرفت برنامه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت هزینه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
پروژه تهیه مصالح و اجرای کامل ساختمان درحال احداث	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۰۰	۸۵/۲۱	۷۸/۳۷
اخذ انشعابات	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱/۴	۷۵/۴۲	۵۳/۶۷
مطالعات، پایدارسازی و اجرای فونداسیون	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۴/۴۸	۱۰۰	۱۰۰
خدمات مهندسی	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۳/۸۸	۹۱	۹۱
نما	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۴/۰۹	۱۰۰	۸۹/۳۶
عملیات اجرایی پروژه	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۴۶/۶۴	۹۱/۴۴	۸۴/۷۴
خرید کارفرمایی	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۲۶/۴۴	۷۳/۴۲	۶۰/۸۲
خرید فاکتوری	۱۴۰۳/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳/۰۷	۰	۴۶/۱

درصد پیشرفت برنامه‌ای و هزینه‌ای پروژه





شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

پنجم

مهمترین معیارها و شاخص‌های
عملکرد برای ارزیابی عملکرد شرکت
در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

۵-۱-۱- نسبت‌های مالی مهم و روند آن‌ها

روند نسبت‌های مهم شرکت طی ۵ سال گذشته به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
نسبت جاری	۲/۵۶	۲/۴۴	۲/۳۶	۲/۰۲	۳/۴۴
نسبت بدهی	۰/۲۸	۰/۲۷	۰/۳۲	۰/۳۴	۰/۲۸
نسبت مالکانه	۰/۷۲	۰/۷۳	۰/۶۸	۰/۶۶	۰/۷۲
نسبت بدهی به سرمایه	۰/۳۹	۰/۳۸	۰/۴۶	۰/۵۲	۰/۳۸
نرخ بازده جمع دارایی‌ها	۳۱%	۳۳%	۳۱%	۳۳%	۲۵%
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۴۳%	۴۵%	۴۴%	۵۰%	۳۵%

با توجه به وضعیت مطلوب نقدینگی شرکت مشاهده می‌شود که نسبت جاری همواره بالاتر از ۲ مرتبه بوده است. لازم به ذکر است که منابع نقدی شرکت در قالب اوراق گواهی سپرده، سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت با حداکثر نرخ بازده ممکن سرمایه‌گذاری شده و به این ترتیب، وجود دارایی‌های با نقدشوندگی بالا تاثیر منفی بر عملکرد شرکت و بازده دارایی‌ها نداشته است. بخش عمده بدهی‌های شرکت بابت ذخیره تضمین وجوه معاملات، تسهیلات دریافتی و همچنین ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان است.

۵-۱-۲- روند تحقق برآوردها

روند تحقق برآوردهای سال ۱۴۰۲

انحراف نسبت به بودجه		بودجه سال ۱۴۰۲	عملکرد سال ۱۴۰۲	شرح
درصد	مبلغ			
۱۶	۱,۴۶۲,۹۱۰	۹,۰۹۰,۳۶۴	۱۰,۵۵۳,۲۷۴	درآمدهای عملیاتی
۸	۲۷۸,۲۵۸	(۳,۵۳۷,۶۰۴)	(۳,۲۵۹,۳۴۶)	هزینه‌های عملیاتی
۳۱	۱,۷۴۱,۱۶۸	۵,۵۵۲,۷۶۰	۷,۲۹۳,۹۲۸	سود عملیاتی
۲۴	۶۳۱,۷۸۸	۲,۶۴۷,۸۳۴	۳,۲۷۹,۶۲۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲۹	۲,۳۷۲,۹۵۶	۸,۲۰۰,۵۹۴	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	سود قبل از کسر مالیات
۱۰۰	۷۸۸,۵۳۱	(۷۸۸,۵۳۱)	۰	مالیات
۴۳	۳,۱۶۱,۴۸۷	۷,۴۱۲,۰۶۳	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	سود خالص

مبالغ به میلیون ریال

روند تحقق برآوردهای نه ماهه سال ۱۴۰۳

مبالغ به میلیون ریال

درصد تحقق از برآورد سال	بودجه سال ۱۴۰۳	عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۳	شرح
۷۴	۱۳,۲۶۸,۰۲۵	۹,۸۸۲,۳۴۵	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۶۶	۱۸۹,۷۸۵	۱۲۵,۶۰۵	حق درج کالای عرضه شده
۷۷	۵۶,۳۰۰	۴۳,۵۶۸	حق پذیرش
۲۰۷	۵۰۴,۰۰۰	۱,۰۴۱,۵۲۰	درآمد حاصل از انبارداری
۱۰۱	۲۷۷,۱۳۹	۲۸۰,۶۰۱	حق عضویت کارگزاران
۸۰	۱۴,۲۹۵,۲۴۹	۱۱,۳۷۳,۶۳۹	جمع درآمدهای عملیاتی
۶۳	(۵,۲۵۹,۴۹۰)	(۳,۳۲۴,۴۸۰)	هزینه‌های عملیاتی
۸۹	۹,۰۳۵,۷۵۹	۸,۰۴۹,۱۵۹	سود عملیاتی
۷۷	۵,۰۸۰,۹۱۴	۳,۸۸۸,۶۱۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۸۵	۱۴,۱۱۶,۶۷۳	۱۱,۹۳۷,۷۷۵	سود قبل از مالیات

۲-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

۱-۲-۵- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه‌های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۳

برآورد درآمدهای عملیاتی برای دوره مالی سه ماهه باقی‌مانده سال ۱۴۰۳ بر اساس نرخ‌های مندرج در جدول بخش ۱-۳ (منابع درآمد عملیاتی شرکت بورس کالای ایران و مصوبه سال ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار) محاسبه و لحاظ گردیده است. این درآمدها با توجه به روند معاملات سال ۱۴۰۲ و دوره ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ و همچنین پیش‌بینی ادامه روند در سال آتی، برآورد شده است.

درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده برای دوره سه ماهه پایانی سال ۱۴۰۳ و دوره سه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ به تفکیک ذیل برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		برآورد سال مالی ۱۴۰۳		برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۳		شرح
بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	
(۶۱۹,۱۰۷)	۳,۳۳۸,۵۰۱	(۲,۵۸۶,۵۸۴)	۱۲,۷۳۲,۰۲۵	(۱,۰۵۵,۹۴۸)	۲,۸۴۹,۶۸۰	(۱,۵۳۰,۶۳۶)	۹,۸۸۲,۳۴۵	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
(۲۱,۱۲۸)	۱۱۳,۹۳۱	(۲۸,۳۹۸)	۱۳۹,۷۸۵	(۸,۹۴۴)	۱۴,۱۸۰	(۱۹,۴۵۴)	۱۲۵,۶۰۵	حق درج کالای عرضه شده
(۲,۷۸۵)	۱۵,۰۱۹	(۹,۴۰۶)	۴۶,۳۰۰	(۲,۶۵۸)	۲,۷۳۲	(۶,۷۴۸)	۴۳,۵۶۸	حق پذیرش
(۹۴,۳۵۸)	۳۴۷,۱۷۳	(۲۹۴,۶۳۴)	۱,۰۷۹,۰۰۰	(۱۱,۵۵۹)	۳۷,۴۸۰	(۲۸۳,۰۷۵)	۱,۰۴۱,۵۲۰	درآمد حاصل از انبارداری
(۳۶,۳۹۸)	۱۹۶,۲۷۱	(۶۰,۵۶۹)	۲۹۸,۱۳۹	(۱۷,۱۰۸)	۱۷,۵۳۸	(۴۳,۴۶۱)	۲۸۰,۶۰۱	حق عضویت کارگزاران
(۷۷۳,۷۷۶)	۴,۰۱۰,۸۹۵	(۲,۹۷۹,۵۹۱)	۱۴,۲۹۵,۲۴۹	(۱,۰۹۶,۲۱۷)	۲,۹۲۱,۶۱۰	(۱,۸۸۳,۳۷۴)	۱۱,۳۷۳,۶۳۹	جمع
(۴۵۱,۵۷۴)		(۲,۲۷۹,۸۹۹)		(۸۳۸,۷۹۳)		(۱,۴۴۱,۱۰۶)		هزینه‌های عمومی و اداری

درآمد حاصل از کارمزد معاملات: درآمد حاصل از کارمزد معاملات فیزیکی بر اساس مصوبه سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳، برای دوره مالی سه ماهه باقی‌مانده سال ۱۴۰۳ با در نظر گرفتن پیش‌بینی تداوم عرضه و معاملات محصولات شرکت‌های پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، تاثیر عوامل بیرونی از جمله نرخ ارز، قیمت‌های جهانی نفت خام و فلزات اساسی و همچنین توسعه بازارها و ورود محصولات جدید برآورد گردیده است. پیش‌بینی درآمد حاصل از کارمزد معاملات مشتقه و ابزارهای مالی نیز با توجه به روند تحقق بودجه نه ماهه سال ۱۴۰۳ برآورد گردیده است.

حق درج کالای عرضه شده: طبق مصوبه سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ برای ادامه سال ۱۴۰۳ و سه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ با در نظر گرفتن سقف ۲۰۰ میلیون ریالی بر اساس برآورد ارزش کالاهای مورد معامله در شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۳ برآورد گردیده است.

حق عضویت کارگزاران: درآمد این بخش بر اساس مجوزهای فعال کارگزاران و جمعا ۱۰۵ کارگزاری، مصوبه اخیر سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ برای باقی‌مانده سال ۱۴۰۳ و سه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ با در نظر گرفتن سقف ۳،۰۰۰ میلیون ریالی از بابت حق عضویت متغیر محاسبه و برآورد گردیده است.

حق پذیرش: با توجه به پیش‌بینی پذیرش کالاها در سال ۱۴۰۳ و سه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ و بر اساس نرخ و سقف‌های جدید برآورد گردید.

درآمد حاصل از انبارداری: درآمد انبارداری از ابتدای روز صدور گواهی سپرده کالایی به نام مالک کالا، تا پایان روز معامله هر بخش از کالای فروش رفته بر عهده وی است. همچنین این درآمد از ابتدای روز تقویمی پس از روز معامله تا پایان روز تحویل از انبار به عهده خریدار گواهی سپرده کالایی است. درآمد انبارداری بر اساس میانگین قیمت پایانی نماد معاملاتی گواهی سپرده کالایی در یک ماه فصل قبل با نرخ ۰/۴ درصد برای شمش طلا و سکه طلا و نرخ ۰/۸ درصد برای شمش نقره بصورت روزانه محاسبه می‌گردد.

بهای تمام‌شده و هزینه‌های عملیاتی (شامل هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان و هزینه‌های اداری و عمومی): با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۲، برآورد هزینه‌های عملیاتی، اداری و عمومی برای باقی‌مانده سال ۱۴۰۳ و سه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ صورت پذیرفته است، همچنین هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان بر اساس افزایش حقوق پرسنل طبق مصوبات شورای عالی کار برآورد گردیده است. هزینه‌های اداری و عمومی شرکت نیز عمدتاً ریالی است و بر اساس نرخ تورم سالیانه افزایش می‌یابد. بخشی از هزینه‌های اداری و عمومی با عنوان هزینه‌های اینترنت و پهنای باند متأثر از نرخ ارز می‌باشد که آثار آن برآورد و لحاظ گردیده است و انعقاد قراردادهای جدید در راستای برنامه‌های مصوب پیش‌بینی شده است.



۲-۲-۵- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

با توجه به عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۳ و افزایش مبلغ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و گواهی سپرده‌های بانکی، نسبت به برآورد سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها برای باقی‌مانده سال ۱۴۰۳ و سه ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ اقدام گردید. لازم به ذکر است که این پیش‌بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست‌های پولی و بانکی دولت در شش ماهه آتی است.

مبالغ به میلیون ریال

برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد سال مالی ۱۴۰۳	برآورد دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۳	شرح
۱,۲۳۶,۶۶۱	۴,۹۴۶,۶۴۴	۱,۱۴۱,۲۹۷	۳,۷۷۵,۳۴۷	درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۴,۷۴۷	۷۹,۱۸۹	۲۰,۹۱۵	۵۸,۲۷۴	درآمد حاصل از اجاره محل
۰	۱۷,۰۷۸	۰	۱۸,۰۷۸	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
۱۱,۸۷۶	۳۸,۰۰۳	۳۶,۰۸۹	۳۶,۹۱۷	سایر
۱,۲۷۳,۲۸۴	۵,۰۸۰,۹۱۴	۱,۱۹۸,۳۰۱	۳,۸۸۸,۶۱۶	جمع

۳-۵- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۴۰۳	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۲	مبلغ سود خالص سال مالی ۱۴۰۲	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی ۱۴۰۲	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۴۰۲
۱۰ درصد سود خالص	۱,۴۸۶,۶۷۰	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	۱,۰۶۷,۲۲۲	۸,۳۹۰,۱۹۱

مخاطبت در قانون مذکور محاسبه نموده است.