

شرکت بورس کالای ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



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 ۳، ۶ و ۹ 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تایید هیئت‌مدیره رسیده است.

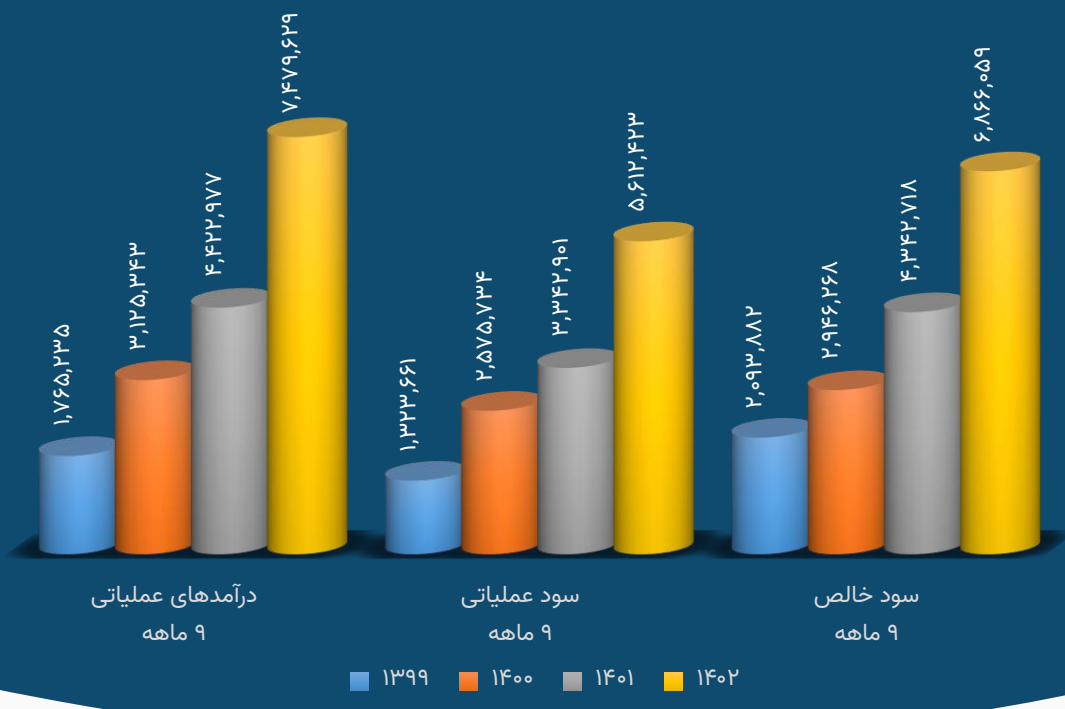
امضا	نماینده	سمت	اعضای هیئت‌مدیره
	حامد سلطانی‌نژاد	رئیس هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
	سیروان امینی	نایب رئیس هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
	طهمورث جوان‌بخت	عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
	بهمن تجلی‌زاده	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	

اهم اطلاعات مالی

درصد تغییرات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
			<i>اطلاعات درآمد و سود (ارقام به میلیون ریال، به استثنای سود هر سهم)</i>
۶۹	۴,۴۲۲,۹۷۷	۷,۴۷۹,۶۲۹	جمع درآمد های عملیاتی
۶۸	۳,۳۴۲,۹۰۱	۵,۶۱۲,۴۲۳	سود عملیاتی
۵۷	۴,۹۰۱,۱۰۴	۷,۷۱۳,۵۹۳	سود قبل از مالیات
۵۸	۴,۳۴۲,۷۱۸	۶,۸۶۶,۰۵۹	سود خالص
۵۸	۳۱۹	۵۰۵	سود هر سهم (ریال)

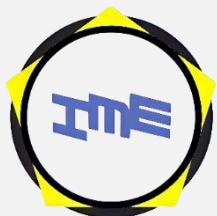
<i>سایر اطلاعات (ارقام به میلیارد ریال)</i>			
۶۹	۶,۳۶۳,۲۰۱	۱۰,۷۸۱,۵۹۴	ارزش کل معاملات بازار فیزیکی و فرعی
۸۳	۴۷۱,۵۹۹	۸۶۲,۳۰۸	ارزش کل معاملات ابزارهای مالی

<i>اطلاعات ترازنامه ای (ارقام به میلیون ریال)</i>			
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۶۲	۱۲,۵۱۰,۶۱۹	۲۰,۲۶۷,۹۶۳	دارایی های جاری
۴۹	۲۰,۸۰۷,۵۹۰	۳۰,۹۴۴,۴۹۹	جمع دارایی ها
۶۲	۵,۲۹۳,۶۶۹	۸,۵۹۶,۸۲۴	بدهی های جاری
۷۴	۵,۶۸۳,۸۰۷	۹,۸۸۴,۶۵۶	جمع بدهی ها
۳۹	۱۵,۱۲۳,۷۸۳	۲۱,۰۵۹,۸۴۳	جمع حقوق مالکانه



فهرست

بخش اول: ماهیت کسب و کار	۴
مقدمه	۵
۱-۱ معرفی شرکت بورس کالای ایران و حوزه‌های فعالیت	۵
۱-۲ منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران	۷
۱-۳ اطلاعات بازارگردان شرکت	۹
۱-۴ شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه	۹
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	۱۰
۱-۷ ساختار سازمانی بورس کالا	۱۱
۱-۸ فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید	۱۲
۱-۹ مدیران شرکت	۱۳
۱-۱۰ سرمایه و ترکیب سهامداران	۱۳
بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف	۱۵
۲-۱ چشم‌انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران	۱۶
۲-۲ اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲	۱۷
۲-۳ راهبری شرکتی	۱۸
۲-۴ گزارش پایداری	۲۰
بخش سوم: مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط	۲۱
۳-۱ منابع	۲۲
۳-۲ مصارف	۲۲
۳-۳ ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن	۲۲
۳-۴ اهم اطلاعات مالی	۲۷
۳-۵ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها	۲۷
۳-۶ منابع انسانی	۲۷
بخش چهارم: نتایج عملکرد	۲۸
۴-۱ نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته	۲۹
۴-۲ خلاصه عملکرد شرکت طی دوره ۹ ماهه اول ۱۴۰۲ و مقایسه با دوره مشابه سال گذشته	۲۹
۴-۳ وضعیت معاملات سهام شرکت	۳۰
۴-۴ تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده	۳۱
۴-۵ سیاست تقسیم سود	۳۲
۴-۶ روند درآمدها و سود خالص	۳۲
۴-۷ ساختمان در جریان احداث	۳۳
۴-۸ رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	۳۵
بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد شرکت در مقایسه با اهداف اعلام شده	۳۶
۵-۱ شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی	۳۷
۵-۲ عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها	۳۹



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 برخی از 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 زمینه 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

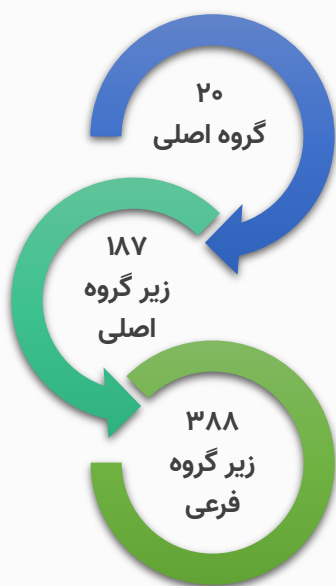
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)، با هدف ایجاد بازاری متشکل و سازمان یافته برای تقابل آزاد عرضه و تقاضا و دستیابی به اثرات مثبت این مهم در اقتصاد تولید و مصرف، در سال ۱۳۸۶، با ادغام سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران و سازمان کارگزاران بورس کالای کشاورزی به عنوان شرکتی جدید و کاملاً مستقل، پا به عرصه 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، فرابورس ایران، بورس انرژی و شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، در قالب تشکلهایی 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 ۹ ماهه منتهی به آذر ماه ۱۴۰۲ تعداد ۱۰۵ کارگزار که در مجموع ۸۸۵ 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.

در دوره ۹ ماهه منتهی به آذر ماه سال ۱۴۰۲ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران مبلغ ۱۱،۶۴۴ هزار میلیارد ریال بوده است که در این میان سهم بازارهای فیزیکی معادل ۹۳ درصد از ارزش معاملات است. در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته، درآمد حاصل از کارمزد معاملات شرکت بورس کالای ایران ۶۵ 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.

بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	سقف کارمزد	توضیحات
بازار فیزیکی	کارمزد معاملات	۰/۰۰۰۵ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۱۰۰ میلیون ریال	*کالاهای مشمول تنظیم بازار ۰/۴۷۵ در هزار ارزش هر معامله از هر یک از طرفین معامله تا حداکثر نود میلیون ریال از هر طرف معامله *سقف کارمزد معاملات بازار فیزیکی صادراتی ۲۰۰ میلیون ریال
	حق پذیرش کالا	۰/۰۰۰۰۷ ارزش برآوردی معاملات سالانه	متقاضی پذیرش کالا	۵۰ 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	۱۵۰ 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 و حداکثر ۳۰۰ 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	-	کارگزار	۱۰۰ میلیون ریال	صرفاً کالای کشاورزی، ۲۰ میلیون ریال
بازار مالی	کارمزد معاملات سلف بلندمدت	۰/۰۰۰۱ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۲۰ میلیون ریال	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.
	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	
بازار مشتقه	کارمزد معاملات قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۲ ارزش هر قرارداد	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.
	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	
	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	

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 هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار که طی نامه شماره ۱۲۲/۱۳۲۶۴۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ ابلاغ و به تصویب هیئت‌مدیره 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	۰/۰۰۰۵ 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 حق عضویت ثابت ۲۰۰ میلیون ریال و حق عضویت متغیر ۰/۰۵ درآمد ناشی از کارمزد معاملات کارگزار	متقاضی پذیرش کالا	-	۵۰۰ میلیون ریال	-
بازار مالی	کارمزد معاملات سلف بلندمدت	۰/۰۰۰۱ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	-	۲۰ میلیون ریال	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.
	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	
بازار مشتقه	کارمزد معاملات قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۰۲ ارزش هر قرارداد	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.
	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	
	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	

۱-۳- اطلاعات بازارگردان شرکت

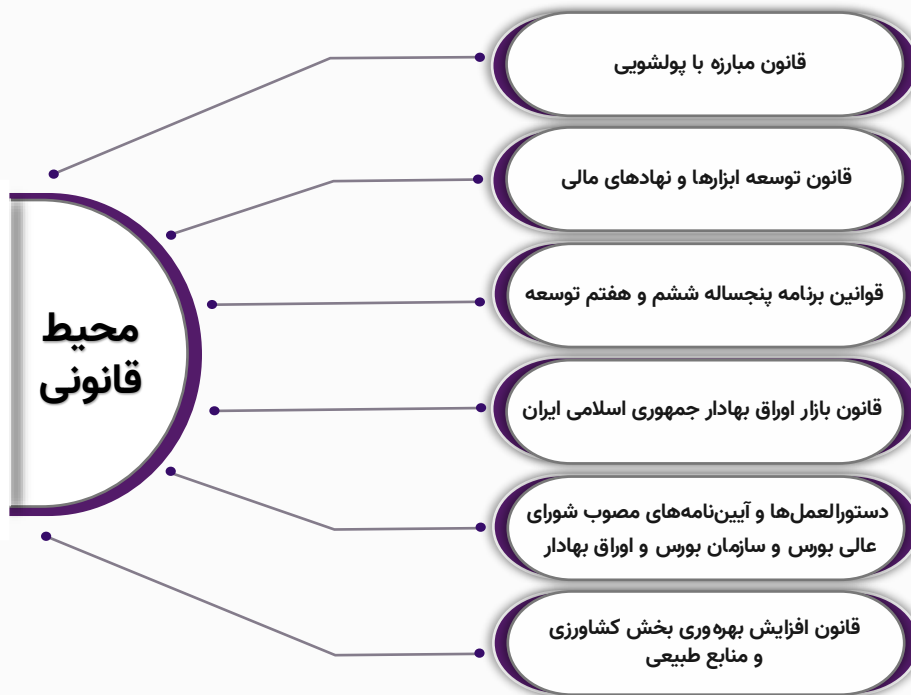
شرکت بورس کالای ایران اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسین نمود. قرارداد مذکور از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۲ تا ۱۴۰۲/۱۱/۰۲ برقرار می باشد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان تا پایان آذر ماه ۱۴۰۲ به شرح جدول ذیل می باشد:

عنوان	آماره
نام	صندوق س.ا. بازارگردانی امید لوتوس ایران BFM
آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۱۱/۰۲
پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۱۱/۰۲
منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال - انتقال ۳۵,۱۷۷,۴۸۰ سهم
آمار معاملات	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱,۰۰۶,۳۴۷
مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۷۶۴,۹۱۱
سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	---
تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۵۳,۸۰۹,۵۵۱
تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳۷,۷۶۲,۴۶۹
مانده تعداد سهام نزد بازارگردان	۸۴,۶۵۵,۵۱۸

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

۱-۵- 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 متغیر اقتصاد داخلی و جهانی پذیرا است و از سوی دیگر، تأثیرات قابل توجهی نیز بر فعالیت‌های

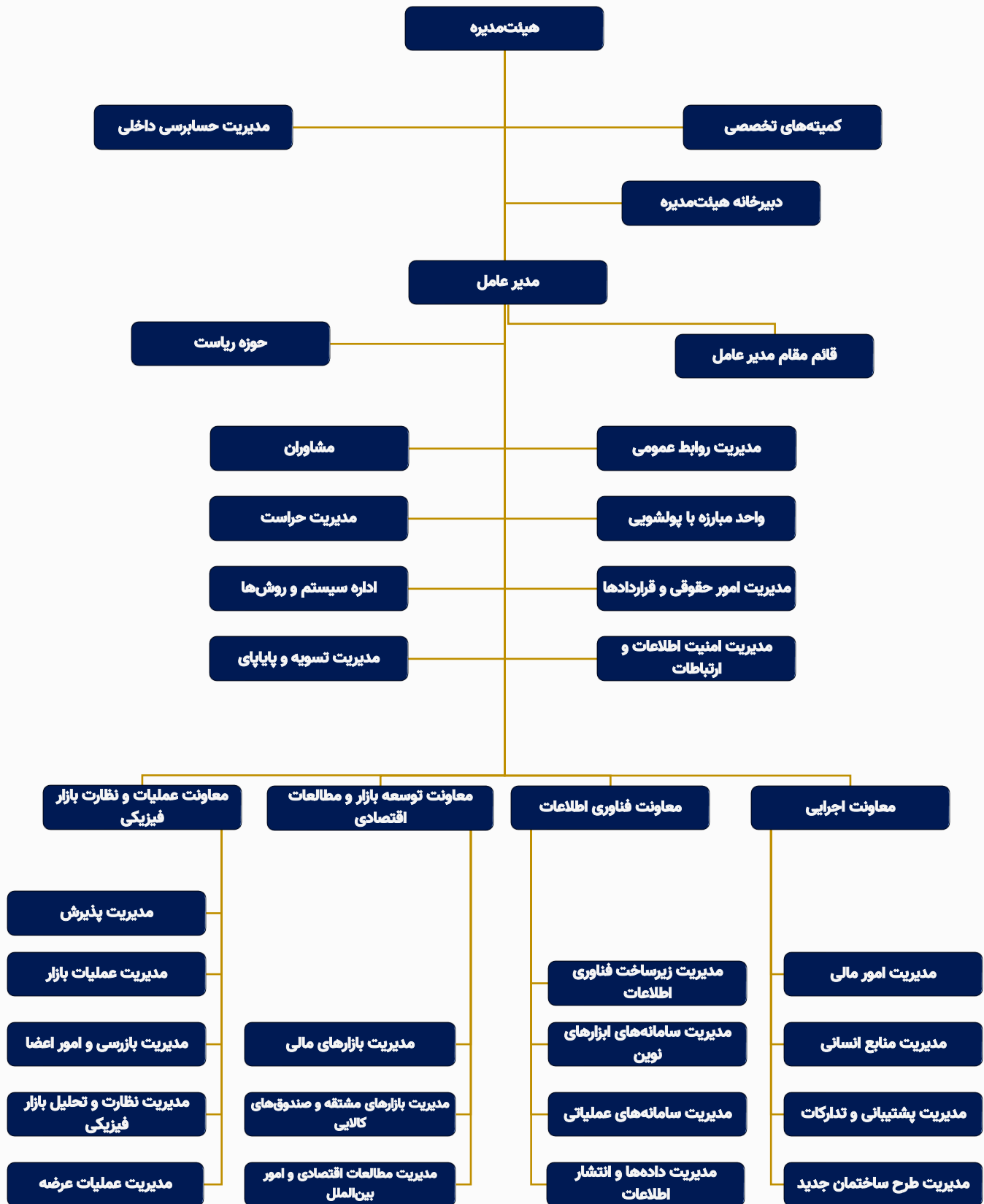
اقتصادی داخلی دارد. نمایه مقابل مهمترین قوانین و مقررات ناظر و مؤثر بر فعالیت‌های شرکت بورس کالای ایران را نمایش می‌دهد.

۱-۶- 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 بورس کالا



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

- ✓ رونق چشمگیر معاملات زعفران و شمش طلا در فروردین ماه ۱۴۰۲
- ✓ ثبت رکورد بالاترین ارزش معاملات ماهانه تاریخ بورس کالای ایران با رقم ۱،۴۲۱،۷۷۷ میلیارد ریال در اردیبهشت ماه ۱۴۰۲
- ✓ در دستور کار قرار گرفتن فروش متری مسکن و ایجاد صندوق‌های کالایی جدید در اردیبهشت ماه ۱۴۰۲
- ✓ امکان انجام معاملات بر خط شمش طلا در خرداد ماه ۱۴۰۲
- ✓ برگزاری همایش برترین‌های سال ۱۴۰۱ بورس کالای ایران در خرداد ماه ۱۴۰۲
- ✓ راه‌اندازی قرارداد اختیار معامله واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق طلای کهربا به سررسید مهر در تیر ماه ۱۴۰۲
- ✓ رشد ۱۰۶ درصدی ارزش قراردادهای آتی در تیر ماه ۱۴۰۲
- ✓ پیش بینی رشد فروش ۸۰۰ هزار تنی مواد پلیمری در تیر ماه ۱۴۰۲
- ✓ عبور حجم معاملات گواهی سپرده شمش طلا از معادل ۲ تن شمش طلا در آذر ماه ۱۴۰۲
- ✓ انتشار ۷۵۰۰ میلیارد ریال اوراق سلف موازی استاندارد دو محصول میلگرد و آهن اسفنجی

اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۲ شرکت بورس کالای ایران به شرح ذیل اعلام می‌گردند:

- ✓ ایجاد زیرساخت‌های ورود به بازار خرده‌فروشی
- ✓ بازطراحی و بهبود سازوکار حراج
- ✓ توسعه صندوق‌های سرمایه‌گذاری کالایی
- ✓ راه‌اندازی سامانه تحویل
- ✓ راه‌اندازی سامانه رسیدگی الکترونیک به اعتراضات
- ✓ راه‌اندازی معاملات آنلاین بازار فیزیکی
- ✓ بازنگری دستورالعمل تسویه و پایاپای با رویکرد عضویت بانک‌ها در اتاق پایاپای
- ✓ توسعه زیرساخت‌های نرم‌افزاری و سخت‌افزاری در حوزه فناوری اطلاعات
- ✓ تامین تجهیزات ساختمان جدید شرکت بورس کالای ایران
- ✓ تأسیس شرکت مدیریت فناوری بورس کالای ایران
- ✓ تأسیس شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه کالایی

۱-۹- 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 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)
۰/۲۰	طهمورث جوان‌بخت	عضو هیئت‌مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
۱/۷۸	بهمن تجلی‌زاده	عضو هیئت‌مدیره	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۰/۷۷	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

۱-۱۰- 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۵)، به مبلغ ۱۳,۶۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت، که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر می‌باشد:

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



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.

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ و مجوزهای شمارتین ۱۲۲/۱۳۲۳۷۶ - ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ و ۰۲۹/۱۰۲۸۳۱۶/۰۵۷ - ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، با موضوع ادغام نمادهای معاملاتی بورس‌ها، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ مابقی سهام شرکت بورس کالای ایران متعلق به سهامداران دسته‌جات ۱ الی ۳، نمادهای اکالا، تکالا و نکالا به دسته چهارم (نماد کالا) انتقال و ضمن تک نماد شدن سهم، قابلیت معامله برای آنها در نماد کالا فراهم آمده و بر این اساس مواد ۹ و ۱۰ اساسنامه شرکت حذف گردید.

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	تعداد سهامداران	سهامداران
۲.۵	۳۳۷,۲۰۶,۷۶۳	۱	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۲.۴	۳۲۴,۶۳۱,۹۸۰	۱	شرکت سهامی بیمه ایران (سهامی خاص)
۲.۱	۲۸۹,۴۰۹,۰۶۰	۱	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)
۲.۱	۲۸۵,۸۷۱,۹۸۰	۱	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی عام)
۱.۷	۲۳۶,۳۱۶,۸۸۰	۱	کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)
۱.۷	۲۳۲,۵۵۹,۸۹۴	۱	شرکت سرمایه‌گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۱.۸	۲۴۲,۰۰۰,۹۵۸	۱	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۱.۶	۲۱۲,۸۳۹,۹۸۱	۱	شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
۱.۵	۲۰۸,۲۶۲,۸۹۹	۱	شرکت بیمه البرز (سهامی عام)
۸۲.۶	۱۱,۲۳۰,۸۹۹,۶۰۵	۸۷,۴۰۷	سایر سهامداران حقوقی و حقیقی
۱۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۱۶	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 ارزش 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 ۱۴۰۲

اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۲ 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، هیئت مدیره، کمیته‌های هیئت مدیره، سهامداران، مقامات ناظر و سایر ذینفعان می‌باشد. از این رو لازمه حرکت در مسیر چشم انداز، 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 ستون-های 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. هیئت مدیره 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 مال میر (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
---	سیدحسن حسینی (خارج از هیئت‌مدیره)	سعید مستشار (عضو هیئت‌مدیره)	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	حامد سلطانی‌نژاد (رییس هیئت‌مدیره)	ساختمان
---	---	بهزاد کرمی (خارج از هیئت‌مدیره)	امیرحمزه مال میر (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 مال میر (خارج از هیئت‌مدیره)	اعضای خیره کمیته تحقیق
---	---	---	---	امیرحمزه مال میر (خارج از 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	مدیر عامل شرکت بورس کالای ایران ۸ سال، مدیر عامل شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه ۴ سال، معاون عملیات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه ۲ سال، مدیر بورس منطقه‌ای کرج ۳ سال، مدیر بورس منطقه ای کرمان ۱ سال
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 خبرگان 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 ۳ سال، مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره گروه راهبران اقتصادی آرمان ۴ سال
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)	طهورت 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.

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 هیئت مدیره 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 معاملات 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 سالانه سال مالی ۱۴۰۱ هیئت‌مدیره شرکت در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۵ 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 (مصرف انرژی هر کولر گازی ۶۰ هزار معادل بیش از ۴۰ عدد فن کوئل می باشد)، مدیریت شرکت در راستای مدیریت بهینه مصرف انرژی الزاماتی از قبیل 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 راه اندازی، سرویس کامل موتورهای الکتریکی موجود در شرکت (موتورخانه، آگزوز فن‌ها و...) شامل تعویض بلبرینگ و روانکاری (کاهش مصرف انرژی و مصرف یکنواخت و متعادل برق در نتیجه بهبود عملکرد)، تعویض رزین‌های دستگاه سختی‌گیر به منظور کاهش مصرف آب برج‌های خنک‌کننده و کاهش مصرف برق، بهینه‌سازی کارکرد دیزل ژنراتورهای شرکت با کالیبره کردن نرم افزار (کاهش صدای و بهبود عملکرد سیستم سوخت و کاهش آلودگی)، تعمیر ۲ عدد فلوتر برج‌های خنک‌کننده که در انحصار شرکت نگهدار بوده و باعث کاهش مصرف آب مصرفی شده، ایجاد تابلو سنکرون ساز 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 کابل کشی و نصب تجهیزات برای رفع گرمای شدید در هنگام قطعی برق توسط پرسنل تاسیسات در دستورکار قرار گرفته است.



آموزش

• در حوزه آموزش طی نه ماهه سال ۱۴۰۲ دوره‌های آموزشی برای آموزش‌پذیران درون و برون سازمانی جمعاً به میزان ۷.۸۷۲ 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

شرح	عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۲	عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۱
درآمد ارائه خدمات	۷,۴۷۹,۶۲۹	۴,۴۲۲,۹۷۷
درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۰۱۷,۵۲۹	۱,۲۴۵,۱۲۰
تسهیلات ریالی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
درآمد اجاره محل	۴۸,۰۶۹	۴۱,۲۰۷

۳-۲- مصارف

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۲	عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۱
تحصیل دارایی‌ها	۸,۴۱۷,۹۲۴	۴,۷۹۷,۱۷۶
هزینه‌های جاری	۲,۰۱۲,۴۲۱	۱,۰۸۰,۰۷۶
پرداخت سود سهام	۸۰۴,۶۲۲	۲۲۶,۶۲۲
بازپرداخت تسهیلات	۲۲۶,۱۰۳	۳۲۴,۸۸۳
تحصیل سهام خزانه	۹۹,۹۹۹	۱۱۰,۰۰۰

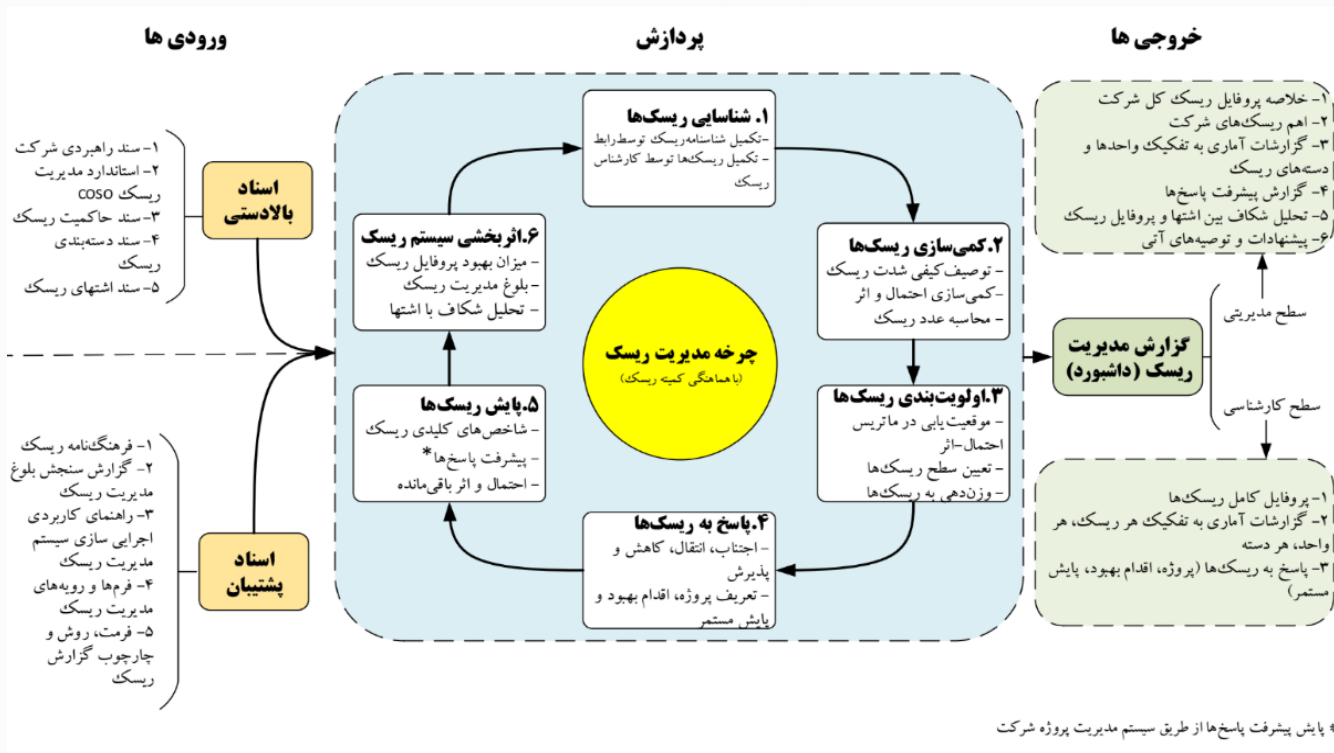
۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

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 اقتضائات 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:



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:

- ✓ ارزیابی سطح بلوغ مدیریت ریسک شرکت مطابق مدل موسسه RIMS.
- ✓ برنامه‌ریزی، برگزاری و ارزیابی کارگاه‌های آموزشی فرهنگ‌نامه ریسک برای تمامی کارکنان.
- ✓ شناسایی، معرفی و آموزش رابطین ریسک.
- ✓ طراحی، پیاده‌سازی و انتشار داشبورد تعاملی مدیریت ریسک شرکت (با بیش از ۲۰ ابزار در ۸ گزارش مدیریتی متنوع) در راستای اطلاع و تصمیم‌سازی بهینه برای مدیران ارشد.
- ✓ برگزاری جلسات بازآموزی، توجیهی عمومی و تخصصی رابطین ریسک مدیریت‌های مختلف شرکت.
- ✓ تدوین و تصویب منشور کمیته ریسک.
- ✓ بروزرسانی و بازنگری در اسناد مدیریت ریسک شرکت بر اساس چارچوب کوزو ۲۰۱۷.
- ✓ تدوین سند پیشنهادی سامانه تحت وب مدیریت ریسک شرکت.

۴. تدوین و تصویب طبقه‌بندی جدید ریسک‌های شرکت منطبق بر سند راهبردی بروزرسانی شده و آخرین تحولات محیط درونی و بیرونی شرکت در ۷ 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 پیش 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 پیش‌بینی 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.

ریسک ناشی از تحریم‌های اقتصادی:

تحریم‌های اقتصادی بر روی حجم و قیمت محصولات مورد معامله در شرکت بورس کالای ایران و در نهایت بر درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران تأثیرگذار می‌باشد. شرکت بورس کالای ایران در واکنش به این ریسک، اقدام به گسترش سبد درآمدی خود از طریق معرفی و توسعه محصولات قابل معامله و همچنین ابزارهای مالی جدید نموده است که علاوه بر کارکردهای اقتصادی و اجتماعی در سطح کلان، منافع سهامداران شرکت را نیز در سطح حداکثر حفظ می‌کند.

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 ۱۴۰۲ 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

تاریخ ثبت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع دارایی‌ها	۳۰,۹۴۴,۴۹۹	۲۰,۸۰۷,۵۹۰
جمع بدهی‌ها	۹,۸۸۴,۶۵۶	۵,۶۸۳,۸۰۷
جمع حقوق مالکانه	۲۱,۰۵۹,۸۴۳	۱۵,۱۲۳,۷۸۳
سرمایه ثبت شده	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰

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	۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۵	۱۵,۹۸۵	۷,۸۷۵
شرکت بورس انرژی (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۳,۹۱۵,۰۰۰	۰/۲۲	۱,۳۰۵	۲۱۵
شرکت مرکز مالی ایران (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۸,۰۰۲	۰
جمع			۲۵	۵۵,۲۹۲	۸,۰۹۰

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.

شرح	نه ماهه ۱۴۰۲	نه ماهه ۱۴۰۱
کارکنان قراردادی	۲۳۵	۲۰۶
کارکنان ساعتی و مشاورین	۱۴	۱۸
مجموع	۲۴۹	۲۲۴



شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

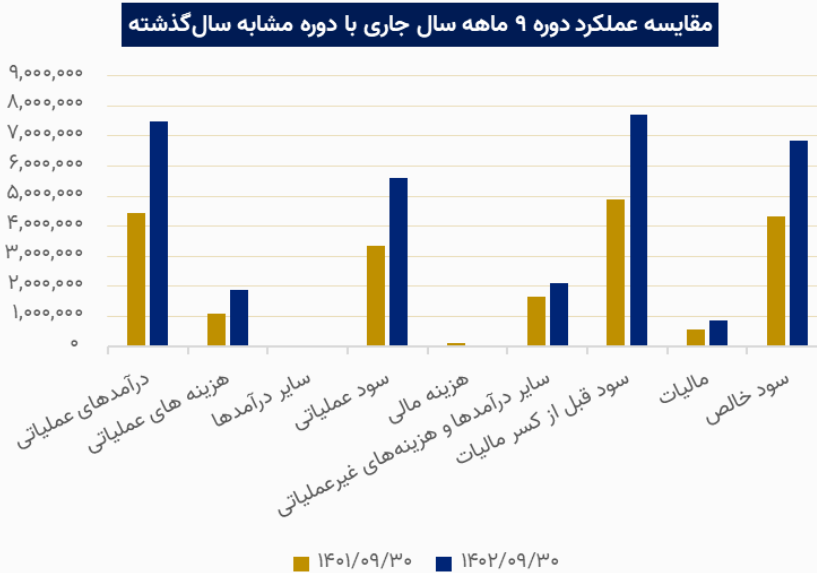
چهارم

نتایج عملکرد

۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته

مبالغ به میلیون ریال			نام شرکت
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲,۶۱۲,۳۱۳	۴,۳۸۹,۴۷۱	۶,۵۹۱,۲۵۱	درآمدهای عملیاتی
(۷۰۶,۶۵۳)	(۱,۱۰۴,۷۲۴)	(۱,۷۶۷,۱۳۶)	هزینه های عملیاتی
۰	۱۳۴,۴۶۵	۰	سایر درآمدها
۱,۹۰۵,۶۶۰	۳,۴۱۹,۲۱۲	۴,۸۲۴,۱۱۵	سود عملیاتی
(۱۹,۲۴۸)	(۱۳۷,۳۴۰)	(۴۰,۶۱۰)	هزینه مالی
۱,۱۲۵,۹۱۲	۱,۱۳۵,۴۸۵	۲,۱۶۷,۳۴۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۰۱۲,۳۲۴	۴,۴۱۷,۳۵۷	۶,۹۵۰,۸۴۵	سود قبل از کسر مالیات
(۲۷۵,۷۱۴)	(۴۵۳,۰۲۹)	(۱۴۵,۲۱۵)	مالیات
۲,۷۳۶,۶۱۰	۳,۹۶۴,۳۲۸	۶,۸۰۵,۶۳۰	جمع

۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی دوره ۹ ماهه اول ۱۴۰۲ و مقایسه با دوره مشابه سال گذشته



افزایش درآمدهای عملیاتی در دوره مالی ۹ ماهه سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش ۶۵ درصدی کارمزد حاصل از معاملات بازار فیزیکی بوده است.

افزایش هزینه های عملیاتی (پرسنلی، اداری و عمومی) در دوره مالی ۹ ماهه سال ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۲ بوده است.

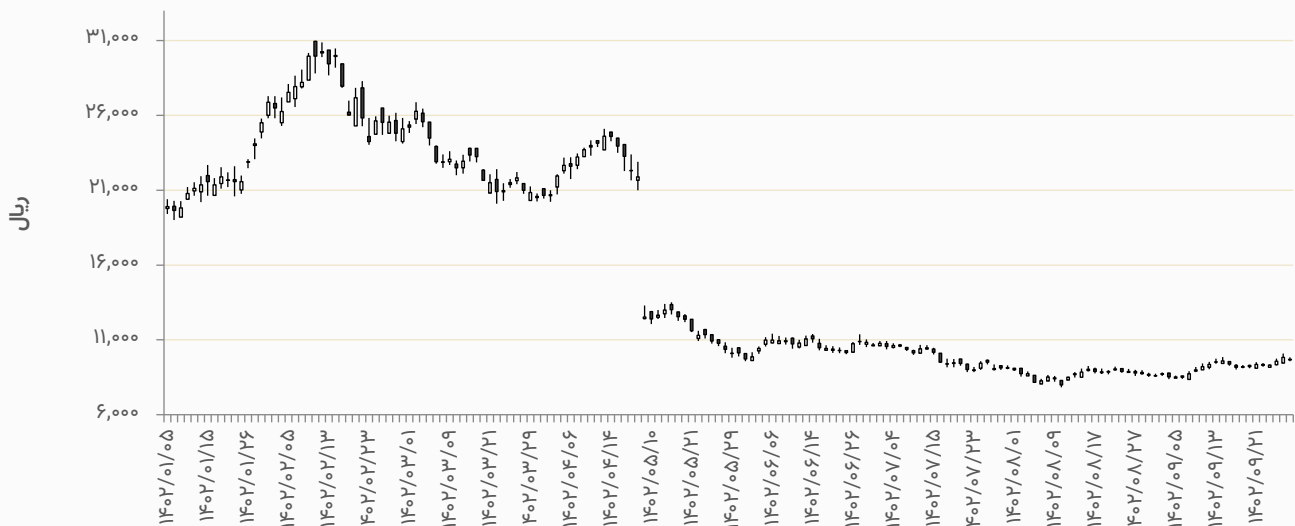
افزایش سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی در دوره مالی ۹ ماهه سال ۱۴۰۲، نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی و صندوق های سرمایه گذاری می باشد.

۳-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت

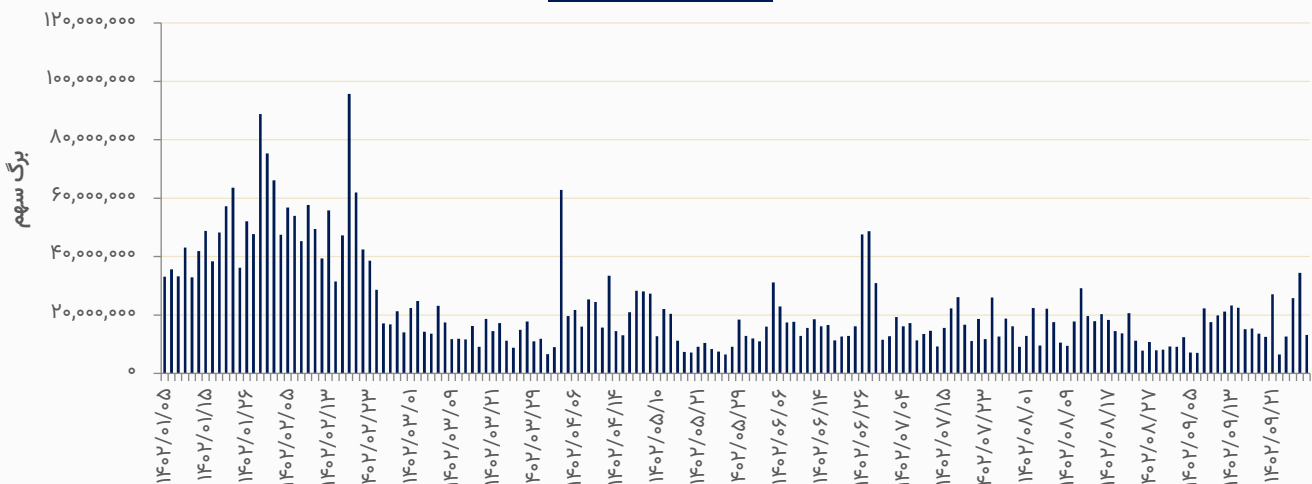
نمادهای معاملاتی شرکت بورس کالای ایران بشرح اکالا (کارگزاران عضو)، تکالا (تولیدکنندگان، عرضه کنندگان و سایر فعالان بورس)، نکالا (نهادهای مالی به استثنای کارگزاران عضو) و کالا (سایر اشخاص) در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ با انتقال از تابلوی الف بازار پایه فرابورس ایران به تابلوی فرعی بازار اول معاملاتی بورس اوراق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

در راستای اجرای بند ۶ هفتصد و نود و هفتمین صورتجلسه هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با ادغام نمادهای معاملاتی بورس ها، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ مابقی سهام شرکت بورس کالای ایران متعلق به سهامداران دسته‌جات ۱ الی ۳، نمادهای اکالا، تکالا و نکالا به دسته چهارم (نماد کالا) انتقال و ضمن تک نماد شدن سهم، قابلیت معامله برای آنها در نماد کالا فراهم گردید. روند و حجم معاملات سهام نماد کالا در ۹ ماهه سال ۱۴۰۲ به صورت ذیل نمایش داده شده است:

روند معاملات سهام



حجم معاملات سهام



سال	تعداد سهام	ارزش کل معاملات (میلیارد ریال)	حجم کل معاملات سهم	قیمت متوسط (هر سهم (ریال))
نه ماهه ۱۴۰۲	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۶۵	۳,۸۸۳,۴۸۲,۲۰۵	۱۵,۷۸۱
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

مبالغ به میلیون ریال

بازار	شرح معامله	عملکرد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		عملکرد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		درصد تغییرات	
		ارزش معاملات (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معاملات (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش	کارمزد
فیزیکی	تالارهای معاملاتی صنعتی و معدنی، پتروشیمی و فرآورده های نفتی، کشاورزی، اموال غیرمنقول و بازار فرعی	۱۰,۷۸۱,۵۹۴	۶,۶۷۹,۰۸۱	۶,۳۶۳,۲۰۱	۴,۰۸۲,۳۴۳	۶۹	۶۴
مشتقه	معاملات آتی	۱۹۸,۸۵۸	۸۳,۱۵۲	۱۱۸,۶۴۶	۴۹,۵۸۱	۶۸	۶۸
	معاملات اختیار معامله	۲۰۱	۱,۱۸۵	۱,۱۶۸	۲۰,۹۰۴	(۸۳)	(۹۴)
	معاملات سپرده کالایی	۲۳۵,۹۶۰	۲۰۳,۰۴۱	۱۹۴,۱۵۸	۱۰۳,۲۷۵	۲۲	۹۷
ابزار مالی	معاملات سلف استاندارد	۳۲,۲۲۹	۶,۰۱۷	۲۰,۹۱۲	۳,۳۷۰	۵۴	۷۹
	صندوق های سرمایه گذاری کالایی	۳۹۵,۰۶۰	۱۳۸,۵۲۵	۱۳۶,۷۱۵	۴۶,۹۳۵	۱۸۹	۱۹۵
	مجموع	۱۱,۶۴۳,۹۰۲	۷,۱۱۱,۰۰۱	۶,۸۳۴,۸۰۰	۴,۳۰۶,۴۰۸	۷۰	۶۵

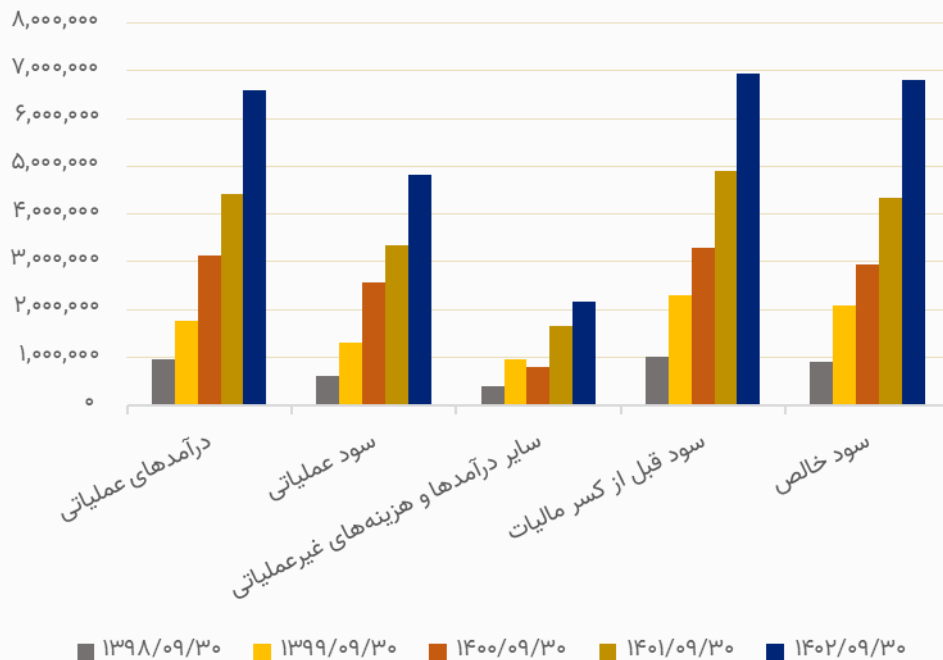
۴-۵- سیاست تقسیم سود

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 ۸,۳۰۰ میلیون سهم)				
درصد تقسیم سود	سود نقدی هر سهم (ریال)	EPS تحقق یافته (ریال)	شرح	
۱۲	۱۰۰	۸۲۰	مجمع سال مالی ۱۴۰۱	
۱۰	۴۸	۴۷۸	مجمع سال مالی ۱۴۰۰	
۱۴	۴۵	۳۳۰	مجمع سال مالی ۱۳۹۹	

۴-۶- روند درآمدها و سود خالص

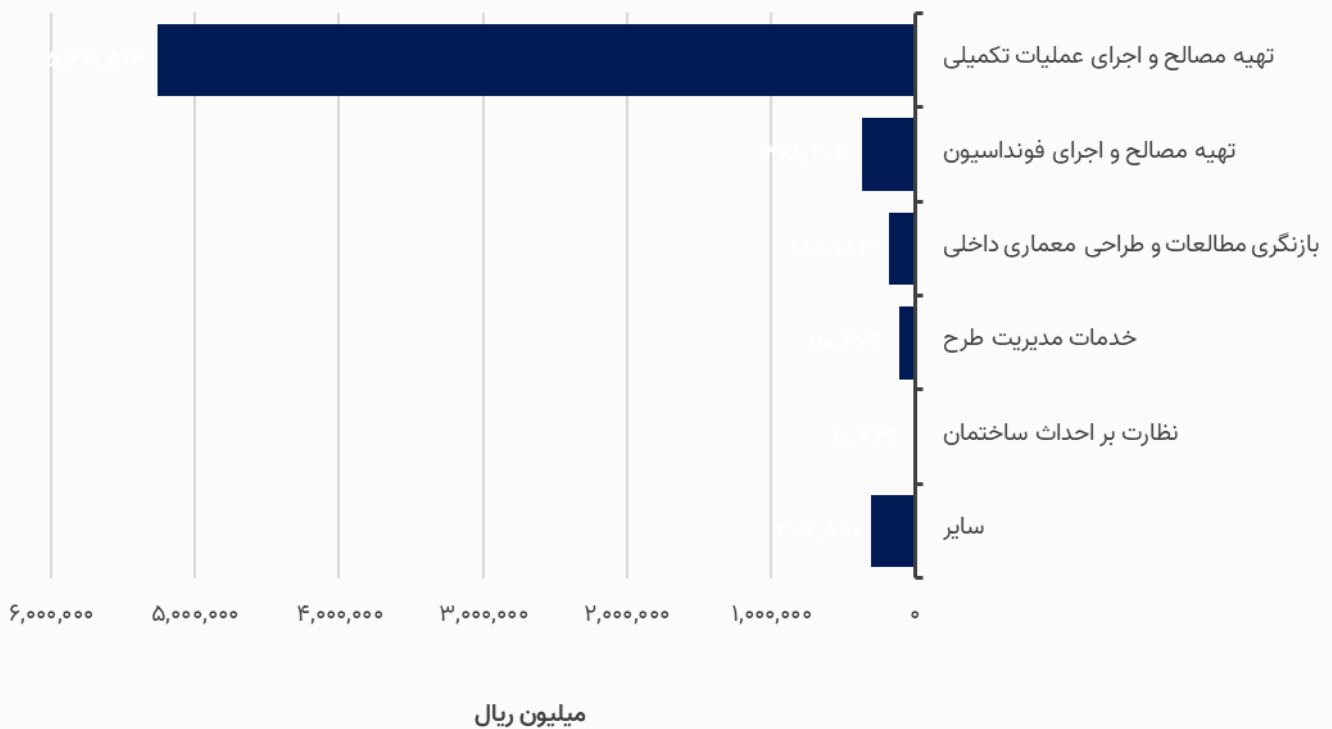
نمودار زیر روند درآمدهای عملیاتی، درآمدهای غیرعملیاتی و سود خالص شرکت را در طی سال‌های ۱۳۹۸-۱۴۰۲ نمایش می‌دهد. همانگونه که در این نمودار قابل مشاهده است از سال ۱۳۹۸ روند افزایشی قابل توجه درآمدهای عملیاتی و سود خالص شرکت را شاهد هستیم، به نحوی که در پایان دوره مالی ۹ ماهه سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال گذشته، شرکت بورس کالای ایران توانسته است افزایش ۶۹ درصدی در درآمدهای عملیاتی و ۵۸ درصدی در سود خالص را محقق سازد.



۴-۷- ساختمان در جریان احداث

شرکت بورس کالای ایران که در راستای مأموریت و 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 خردادماه ۱۴۰۱ به پایان رسید. در حال حاضر طبق قرارداد منعقد شده با شرکت مهندسی عمران مارون عملیات اجرایی ساختمان در حال انجام است. همچنین شرکت طی برگزاری مناقصه نسبت به تعیین پیمانکار ساخت و نصب نمای ساختمان اقدام نمود، که نتیجتاً شرکت بنا و نمای پایدار کویر با قراردادی به مبلغ ۱,۸۶۶,۷۰۷ میلیون برنده مناقصه اعلام گردید. لازم به ذکر است شرکت جهت تامین منابع مورد نیاز تکمیل ساختمان، اقدام به اخذ تسهیلات ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریالی از بانک صادرات نموده است. عمده مخارج انجام شده از ابتدای شروع پروژه ساخت تا پایان آذر ماه سال ۱۴۰۲ بالغ بر ۶,۲۳۹,۷۹۳ میلیون ریال (بدون احتساب بهای زمین) می‌باشد که جزئیات آن به شرح نمودار ذیل می‌باشد.

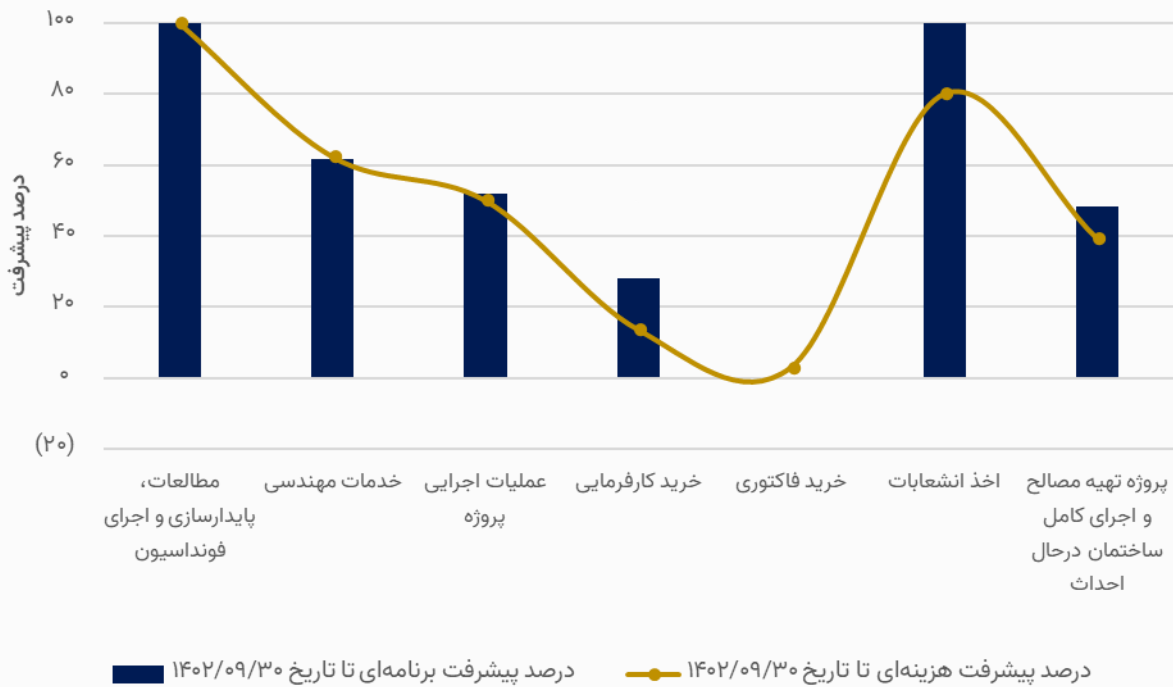
مخارج پروژه ساختمان جدید



۱-۷-۴- درصد پیشرفت واقعی و پیش‌بینی پروژه

درصد پیشرفت برنامه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت هزینه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سهم در برنامه	تاریخ پایان	تاریخ شروع	شرح فعالیت
۱۰۰	۱۰۰	۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	مطالعات، پایدارسازی و اجرای فونداسیون
۶۱/۵۸	۶۲/۳۴	۴/۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	خدمات مهندسی
۵۱/۷۹	۴۹/۹۹	۵۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	عملیات اجرایی پروژه
۲۷/۹۴	۱۳/۵۶	۳۳/۶۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	خرید کارفرمایی
۰	۲/۹۲	۳/۴۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	خرید فاکتوری
۱۰۰	۸۰	۱/۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	اخذ انشعابات
۴۸/۲۳	۳۹/۳۶	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	پروژه تهیه مصالح و اجرای کامل ساختمان درحال احداث

درصد پیشرفت برنامه‌ای و هزینه‌ای پروژه



۴-۸- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه ۱۴۰۲/۰۲/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر می‌باشد:

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
در ۶ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۲ بیش از ۴۰ مورد افشای اطلاعات، شامل وضعیت و عملکرد مالی شرکت و سایر اطلاعات با اهمیت در سامانه کدال صورت پذیرفته است	۳	افشا و شفافیت
رعایت شده است	۴	عضو مالی غیر موظف در هیات مدیره
منشور اخلاقی سازمان تدوین و پیاده‌سازی شده و حقوق سهامداران رعایت شده است	۶ و ۵	پیاده‌سازی اخلاق سازمانی در شرکت و رعایت حقوق سهامداران
مطابق مقررات رعایت شده و به تایید کمیته حسابرسی و هیئت مدیره رسیده است	۷	معاملات با اشخاص وابسته
کمیته حسابرسی تشکیل، گزارش مربوطه تهیه و در سامانه کدال افشا شده است	۹ و ۸	استقرار کنترل‌های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی
لیست دارندگان اطلاعات نهایی ارائه شده است	۱۰	دارندگان اطلاعات نهایی
رعایت شده است	۱۱	ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات در شرکت
تمامی اعضای هیئت مدیره غیرموظف بوده و حقوق و مزایای مدیران ارشد طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است	۱۲	تعیین حقوق و مزایای هیئت مدیره و مدیران ارشد
رعایت شده است	۱۳	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیئت مدیره به مدیر عامل
رعایت شده است	۱۴ الی ۱۶	تشکیل کمیته‌های 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	۱۷	طراحی و اجرای مناسب ساز و کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه‌گذاران
رعایت شده است	۱۸	تعیین وظایف و اختیارات و مسئولیت‌های هیئت مدیره و مدیر عامل
رعایت شده است	۱۹	مسئولیت اجرائی مدیر عامل، اجرا و ارائه گزارش به هیئت مدیره
رعایت شده است	۲۰ الی ۲۶	انتخاب دبیر هیئت مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل با آن، برگزاری جلسات هیئت مدیره (حداقل یکبار در ماه)
برابر مقررات اقدام شده است	۲۷ و ۲۸	تایید ورود سهامداران به مجمع و تعیین مالکیت سهام و عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات
رعایت شده است	۲۹	افشاء اطلاعات و صورت‌های مالی شرکت در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت
رعایت شده است	۳۰	دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت قرائت گزارش
طبق زمانبندی، سود سهامداران حقوقی بعد از سهامداران حقیقی پرداخت شده است	۳۱	زمانبندی پرداخت سود
رعایت شده است	۳۲	حضور مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی در مجامع عمومی شرکت
اظهارنظر حسابرس در خصوص صورت‌های مالی مطلوب بوده است	۳۳	انعکاس تصمیمات مربوط به بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در صورتجلسه یا خلاصه مذاکرات مجمع
برابر مقررات اقدام شده است	۳۴	تعیین حق حضور اعضای غیر موظف و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیئت مدیره و عضو کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره در مجمع
ملاحظات لازم در نظر گرفته شده است	۳۵	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت مدیره
رعایت شده است	۳۶	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع
رعایت شده است	۳۷	افشای اطلاعات با اهمیت نظیر تجارب و تحصیلات هیئت مدیره، مدیرعامل و کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع
رعایت شده است	۳۸	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره
افشای لازم صورت گرفته است	۳۹ الی ۴۰	گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت



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	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
نسبت جاری	۲.۱۸	۲.۴۰	۲.۳۶	۲.۶۲	۲.۴۰
نسبت بدهی	۰.۳۱	۰.۳۱	۰.۳۲	۰.۳۳	۰.۳۴
نسبت مالکانه	۰.۶۹	۰.۶۹	۰.۶۸	۰.۶۷	۰.۶۶
نسبت بدهی به سرمایه	۰.۴۵	۰.۴۵	۰.۴۶	۰.۵۰	۰.۵۲
نرخ بازده جمع دارایی‌ها	۱۶%	۱۸%	۱۴%	۱۴%	۷%
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۲۳%	۲۵%	۲۰%	۲۱%	۱۰%

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 ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال

انحراف نسبت به بودجه		بودجه سال ۱۴۰۱	عملکرد سال ۱۴۰۱	شرح
درصد	مبلغ			
۹	۵۳۱,۲۶۴	۶,۰۵۹,۹۸۷	۶,۵۹۱,۲۵۱	درآمدهای عملیاتی
(۳)	۵۳,۶۶۴	(۱,۸۲۰,۸۰۰)	(۱,۷۶۷,۱۳۶)	هزینه‌های عملیاتی
۱۴	۵۸۴,۹۲۸	۴,۲۳۹,۱۸۷	۴,۸۲۴,۱۱۵	سود عملیاتی
(۶۹)	۸۸,۵۵۲	(۱۲۹,۱۶۲)	(۴۰,۶۱۰)	هزینه مالی
۳	۵۷,۵۹۴	۲,۱۰۹,۷۴۶	۲,۱۶۷,۳۴۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۲	۷۳۱,۰۷۴	۶,۲۱۹,۷۷۱	۶,۹۵۰,۸۴۵	سود قبل از کسر مالیات
(۷۹)	۵۳۴,۴۸۳	(۶۷۹,۶۹۸)	(۱۴۵,۲۱۵)	مالیات
۲۳	۱,۲۶۵,۵۵۷	۵,۵۴۰,۰۷۳	۶,۸۰۵,۶۳۰	سود خالص

روند تحقق برآوردهای ۹ ماهه سال ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال			
درصد تحقق از برآورد سال	بودجه سال ۱۴۰۲	عملکرد نه ماهه سال ۱۴۰۲	شرح
۸۲	۸,۶۸۵,۲۱۰	۷,۱۱۱,۰۰۲	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۹۹	۱۲۳,۷۵۴	۱۲۲,۳۸۹	حق درج کالای عرضه شده
۶۴	۴۴,۳۹۵	۲۸,۴۲۶	حق پذیرش
۹۲	۲۳۷,۰۰۵	۲۱۷,۸۱۲	حق عضویت کارگزاران
۸۲	۹,۰۹۰,۳۶۴	۷,۴۷۹,۶۲۹	جمع درآمدهای عملیاتی
۶۶	(۲,۸۰۹,۴۱۶)	(۱,۸۶۷,۲۰۶)	هزینه‌های عملیاتی
۸۹	۶,۲۸۰,۹۴۸	۵,۶۱۲,۴۲۳	سود عملیاتی
۰	(۶,۱۴۷)	۰	هزینه‌های مالی
۱۰۳	۲,۰۳۶,۵۶۰	۲,۱۰۱,۱۷۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۹۳	۸,۳۱۱,۳۶۱	۷,۷۱۳,۵۹۳	سود قبل از مالیات

با توجه به تحقق کل بودجه سال ۱۴۰۲ در برخی از ردیف‌های بودجه، نیاز به بازنگری در ردیف‌های مربوطه احساس گردیده که در بخش‌های بعدی به تفصیل بیان خواهد شد.



۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

۵-۲-۱- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه‌های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲

برآورد درآمدهای عملیاتی برای دوره مالی ۳ ماهه باقیمانده سال ۱۴۰۲ بر اساس نرخ‌های مندرج در جدول بخش ۳-۱ (منابع درآمد عملیاتی شرکت بورس کالای ایران و مصوبه اخیر سازمان بورس و اوراق بهادار) محاسبه و لحاظ گردیده است. این درآمدها با توجه به روند معاملات سال ۱۴۰۱، ۹ ماهه سال ۱۴۰۲ و همچنین پیش‌بینی ادامه روند در سال آتی، برآورد شده است.

درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده برای ۳ ماهه پایانی سال ۱۴۰۲ و همچنین ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ به تفکیک ذیل برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

برآورد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		برآورد سال مالی ۱۴۰۲		برآورد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	
(۳۷۳,۰۶۴)	۲,۳۷۹,۵۲۱	(۱,۵۲۹,۳۸۱)	۸,۶۸۵,۲۱۰	(۵۲۲,۳۶۹)	۱,۵۷۴,۲۰۸	(۱,۰۰۷,۰۱۲)	۷,۱۱۱,۰۰۲	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
(۹,۸۴۶)	۶۲,۸۰۱	(۱۷,۷۸۵)	۱۲۳,۷۵۴	(۴۵۳)	۱,۳۶۵	(۱۷,۳۳۲)	۱۲۲,۳۸۹	حق درج کالای عرضه شده
(۱,۷۶۴)	۱۱,۲۵۰	(۹,۳۲۴)	۴۴,۳۹۵	(۵,۲۹۹)	۱۵,۹۶۹	(۴,۰۲۵)	۲۸,۴۲۶	حق پذیرش
(۲۷,۳۹۱)	۱۷۴,۷۱۳	(۳۷,۲۱۴)	۲۳۷,۰۰۵	(۶,۳۶۹)	۱۹,۱۹۳	(۳۰,۸۴۵)	۲۱۷,۸۱۲	حق عضویت کارگزاران
(۴۱۲,۰۶۵)	۲,۶۲۸,۲۸۵	(۱,۵۹۳,۷۰۴)	۹,۰۹۰,۳۶۴	(۵۳۴,۴۹۰)	۱,۶۱۰,۷۳۵	(۱,۰۵۹,۲۱۴)	۷,۴۷۹,۶۲۹	جمع
(۳۱۴,۳۳۳)		(۱,۹۴۳,۹۰۰)		(۱,۱۳۵,۹۰۸)		(۸۰۷,۹۹۲)		هزینه‌های عمومی و اداری

درآمد حاصل از کارمزد معاملات: درآمد حاصل از کارمزد معاملات فیزیکی بر اساس مصوبه اخیر سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳، برای باقیمانده سال ۱۴۰۲ و ۳ ماهه ابتدایی 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 ۹ ماهه سال ۱۴۰۲ برآورد گردیده است.

حق درج کالای عرضه شده: طبق مصوبه اخیر سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ برای ادامه سال ۱۴۰۲ و ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ با در نظر گرفتن سقف ۲۰۰ میلیون ریالی بر اساس برآورد ارزش کالاهای مورد معامله در شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲ و 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 ۱۴۰۲ و ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ 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 ادامه سال ۱۴۰۲ و ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ و بر اساس نرخ و سقف‌های جدید برآورد گردید.

بهای تمام‌شده و هزینه‌های عملیاتی (شامل هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان و هزینه‌های اداری و عمومی): با توجه به عملکرد ۹ ماهه سال ۱۴۰۲، برآورد مجدد هزینه‌های عملیاتی، اداری و عمومی سه ماهه پایانی سال ۱۴۰۲ و ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ 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 افزایش مبلغ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و گواهی سپرده‌های بانکی، نسبت به برآورد مجدد سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها برای باقیمانده سال ۱۴۰۲ و ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۳ اقدام گردید. لازم به ذکر است که این پیش‌بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست‌های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۲ است.

مبالغ به میلیون ریال

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	برآورد سال مالی ۱۴۰۲	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
۶۱۴,۷۱۴	۲,۵۴۵,۰۰۰	۵۳۱,۲۲۷	۲,۰۱۳,۷۷۳	درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۶,۹۶۴	۶۲,۴۹۲	۱۴,۴۲۳	۴۸,۰۶۹	درآمد حاصل از اجاره محل
۰	۸,۰۹۰	۰	۸,۰۹۰	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
۲,۹۹۵	۳۲,۲۵۲	۱,۰۱۴	۳۱,۲۳۸	سایر
۶۳۴,۶۷۳	۲,۶۴۷,۸۳۴	۵۴۶,۶۶۴	۲,۱۰۱,۱۷۰	جمع