

شرکت بورس کالای ایران

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



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 ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ 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 طبیب‌نیا	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	

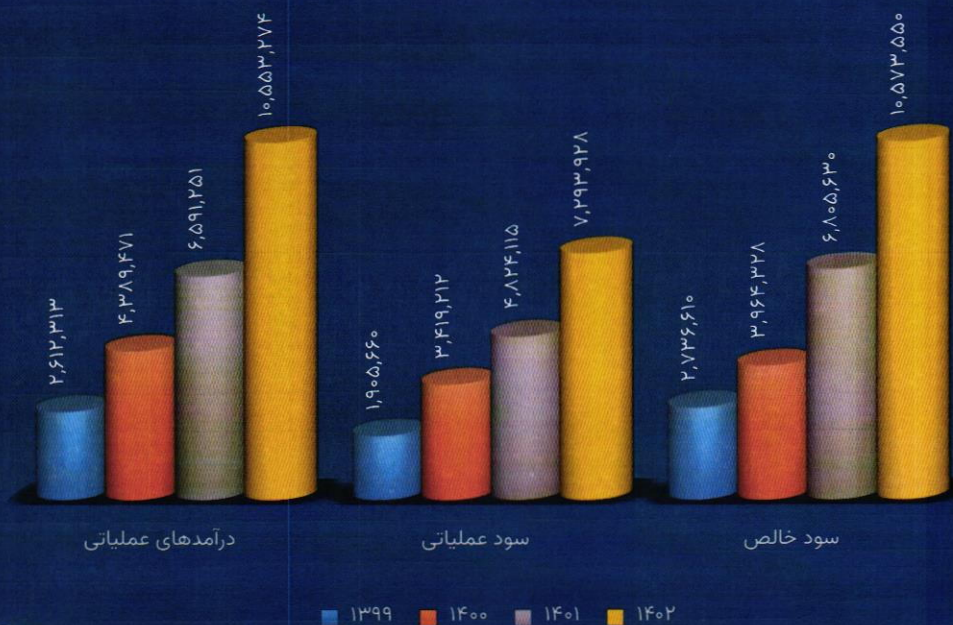
آدرس: تهران، خیابان آیت الله طالقانی،
بعد از تقاطع ولی عصر (عج)، شماره ۳۵۱
تلفن گویا: ۸۵۶۴۰ | نمابر: ۸۸۳۸۳۰۰۰

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



اهم اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
اطلاعات درآمد و سود (ارقام به میلیون ریال، به استثنای سود هر سهم)			
جمع درآمد های عملیاتی	۱۰,۵۵۳,۲۷۴	۶,۵۹۱,۲۵۱	۶۰
سود عملیاتی	۷,۲۹۳,۹۲۸	۴,۸۲۴,۱۱۵	۵۱
سود قبل از مالیات	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	۶,۹۵۰,۸۴۵	۵۲
سود خالص	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	۶,۸۰۵,۶۳۰	۵۵
سود هر سهم (ریال)	۷۸۲	۵۰۲	۵۶
سایر اطلاعات (ارقام به میلیارد ریال)			
ارزش کل معاملات بازار فیزیکی و فرعی	۱۴,۸۴۸,۸۸۰	۹,۵۶۱,۰۹۶	۵۵
ارزش کل معاملات ابزارهای مالی	۱,۴۶۰,۱۸۰	۹۲۴,۶۷۵	۵۸
اطلاعات ترازنامه ای (ارقام به میلیون ریال)			
دارایی های جاری	۲۱,۹۷۴,۶۱۸	۱۲,۹۳۶,۷۵۳	۷۰
جمع دارایی ها	۳۴,۵۴۷,۸۱۶	۲۰,۸۰۷,۵۹۰	۶۶
بدهی های جاری	۸,۵۷۲,۱۰۴	۵,۲۹۳,۶۶۹	۶۲
جمع بدهی ها	۹,۷۸۰,۴۸۲	۵,۶۸۳,۸۰۷	۷۲
جمع حقوق مالکانه	۲۴,۷۶۷,۳۳۴	۱۵,۱۲۳,۷۸۳	۶۴





فهرست

۴	ماهیت کسب و کار
۵	مقدمه
۵-۱	معرفی شرکت بورس کالای ایران و حوزه‌های فعالیت
۷-۲	منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران
۹-۳	اطلاعات بازارگردان شرکت
۹-۴	شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه
۱۰-۵	قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت شرکت بورس کالای ایران
۱۰-۶	عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها
۱۱-۷	ساختار سازمانی شرکت بورس کالای ایران
۱۲-۸	فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید
۱۳-۹	مدیران شرکت
۱۳-۱۰	سرمایه و ترکیب سهامداران
۱۵	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۶-۱	چشم‌انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران
۱۷-۲	اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲
۱۸-۳	راهبری شرکتی
۲۲-۴	گزارش پایداری
۲۳	مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۲۴-۱	منابع
۲۴-۲	مصارف
۲۴-۳	ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۸-۴	اهم اطلاعات مالی
۲۹-۵	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۲۹-۶	منابع انسانی
۳۰	نتایج عملکرد
۳۱-۱	نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته
۳۱-۲	خلاصه عملکرد شرکت طی سال ۱۴۰۲ و مقایسه با دوره مشابه سال گذشته
۳۲-۳	وضعیت معاملات سهام شرکت
۳۳-۴	تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده
۳۴-۵	سیاست تقسیم سود
۳۴-۶	روند درآمدها و سود خالص
۳۵-۷	ساختمان در جریان احداث
۳۷	مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد شرکت در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۸-۱	شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۳۹-۲	عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها
۴۱-۳	برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود
۴۱-۴	سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت



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 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

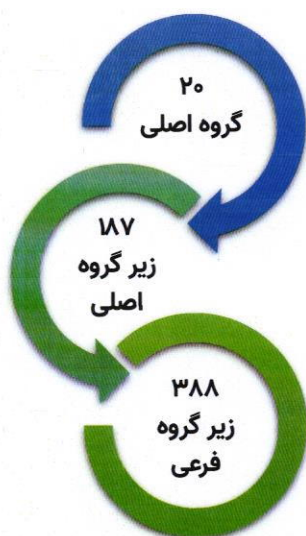
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)، با هدف ایجاد بازاری متشکل و سازمان یافته برای تقابل آزاد عرضه و تقاضا و دستیابی به اثرات مثبت این مهم در اقتصاد تولید و مصرف، در سال ۱۳۸۶، با ادغام سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران و سازمان کارگزاران بورس کالای کشاورزی به عنوان شرکتی جدید و کاملاً مستقل، پا به عرصه 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، 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 سال مالی ۱۴۰۲ تعداد ۱۰۹ کارگزار که در مجموع ۹۱۰ 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 سال مالی ۱۴۰۲ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران مبلغ ۱۶،۳۰۹ هزار میلیارد ریال بوده است که در این میان سهم بازارهای فیزیکی معادل ۹۱ درصد از ارزش معاملات است. در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته، درآمد حاصل از کارمزد معاملات شرکت بورس کالای ایران ۵۷ 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
	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	۰/۰۰۰۷ ارزش برآوردی معاملات سالانه	متقاضی پذیرش کالا	۵۰ میلیون ریال	کالای کشاورزی معاف می‌باشد. ده درصد کارمزد پذیرش سهم سازمان است.
بازار فیزیکی	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	۰/۰۰۰۵ ارزش ریالی گردش برآوردی انبار بر اساس قیمت بازار نقدی کالای سپرده شده در انبار در تاریخ پذیرش انبار	انباردار	حداقل ۵۰ میلیون ریال 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
	کارمزد معاملات سلف بلندمدت	۰/۰۰۰۱ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۲۰ میلیون ریال	
بازار مالی	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	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 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.
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	
	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
	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
بازار فیزیکی	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	-
	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.
بازار مالی	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	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 معاملات صندوق‌های کالایی	۰/۰۰۰۲ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	-	۵۰ میلیون ریال	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 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.
بازار مشتقه	کارمزد تسویه قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد که وارد دوره تحویل می‌شود	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۰۴ 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 اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۰۴ 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 اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	-	۰/۰۰۱ ارزش بازار دارایی پایه هر قرارداد در سررسید تسویه	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.



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 بوده که مجدداً در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۷ بمدت یکسال تمدید گردید.

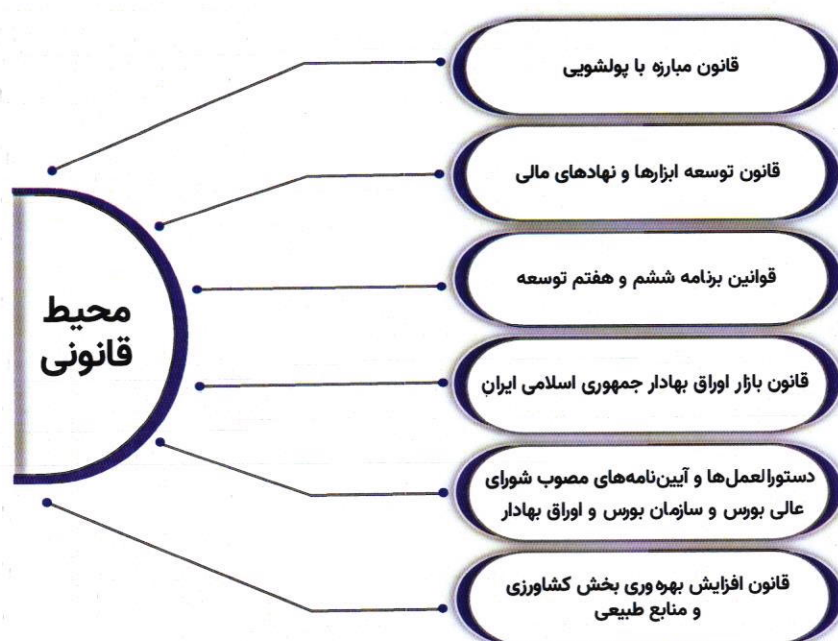
خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان تا پایان سال ۱۴۰۲ به شرح جدول ذیل می باشد:

عنوان	آماره
نام	صندوق.س.۱.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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۹۳۰,۵۱۰
مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۸۳۰,۵۱۱)
تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۵۶,۵۵۶,۵۴۵
تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۴۰,۶۴۲,۵۱۰
مانده تعداد سهام نزد بازارگردان	۸۴,۵۲۲,۳۸۰

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.

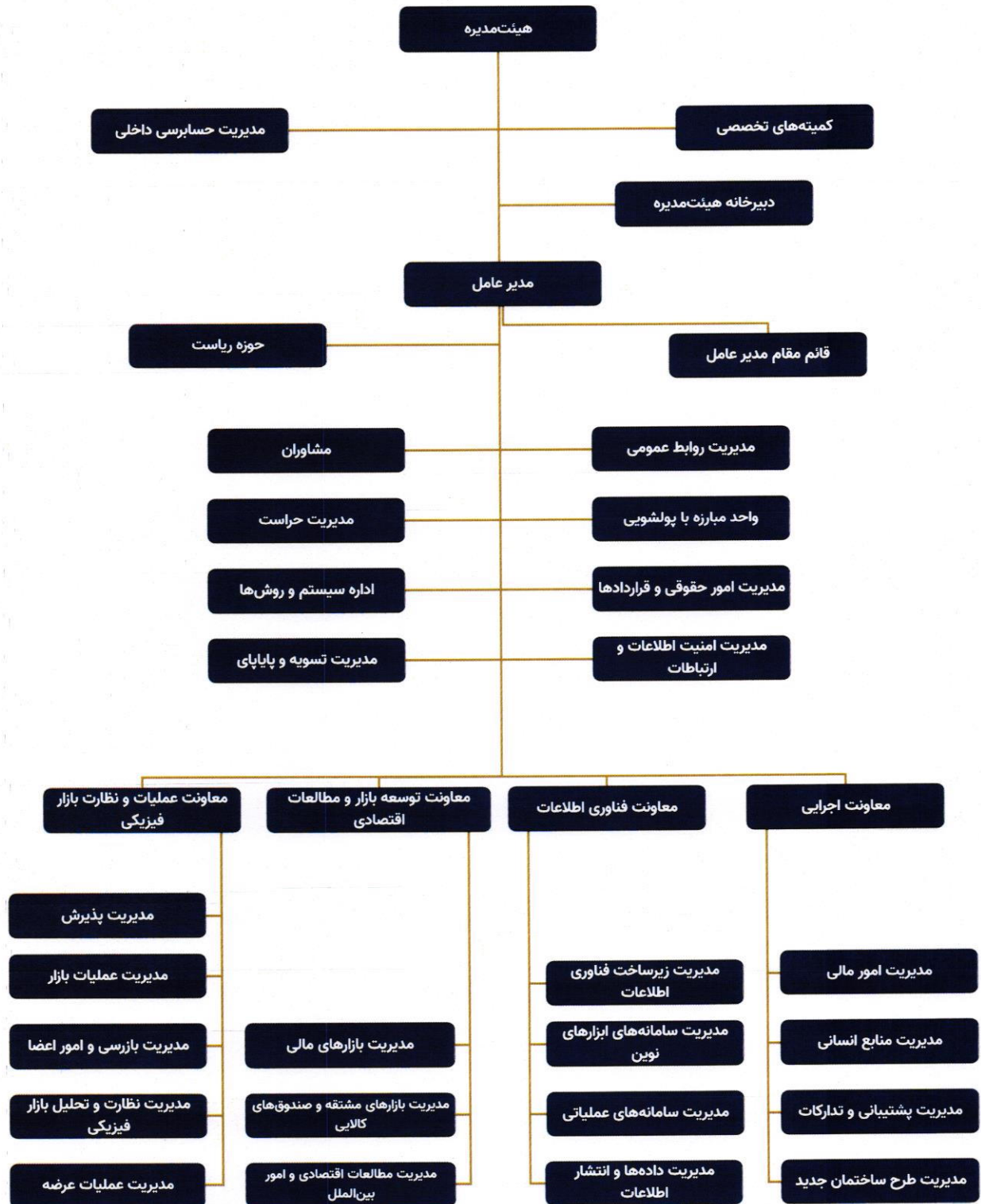
۱-۶- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها

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 شرکت بورس کالای ایران





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،۶۷۲،۷۶۶ میلیارد ریال در بهمن 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 ۱۴۱ درصدی کارمزد معاملات سپرده کالایی در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال قبل،
- ✓ انتشار ۷۵۰۰ میلیارد ریال اوراق سلف موازی استاندارد دو محصول میلگرد و آهن اسفنجی،
- ✓ راه‌اندازی و توسعه بازار گواهی سپرده شمش طلا با جذب حدود ۱۵ هزار میلیارد تومان نقدینگی و مبادله ۴/۲ تن طلا،
- ✓ عبور حجم معاملات بورس کالای ایران از ۱۵۱ میلیون تن در سال ۱۴۰۲.

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

- ✓ ایجاد سپرده گذاری مرکزی در بورس کالا،
- ✓ تجمیع 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.



۹-۱- مدیران شرکت

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

درصد سهام	نام نماینده	سمت	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۰/۹۴	حامد سلطانی نژاد	رئیس هیئت مدیره	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
۲/۴۸	سیروان امینی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۰/۲۰	طهمورث جوان بخت	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
۱/۷۸	بهمن تجلی زاده	عضو هیئت مدیره	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۰/۷۷	محمدیاسر طیب نیا	عضو هیئت مدیره	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۱/۵۶	سعید مستشار	عضو هیئت مدیره	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
۲/۰۹	محمودرضا الهی فرد	عضو هیئت مدیره	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
-	سید جواد جهرمی	مدیر عامل	خارج از اعضای هیئت مدیره

۱۰-۱- 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 فوق العاده (آخرین مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵)، به مبلغ ۱۳,۶۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت، که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر می باشد:

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



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 شماره مجوزهای 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	تعداد سهامداران	سهامداران
۲.۴۸	۳۳۷,۲۰۶,۷۶۳	۱	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۲.۳۹	۳۲۴,۶۳۱,۹۸۰	۱	شرکت سهامی بیمه ایران (سهامی خاص)
۲.۱۳	۲۸۹,۴۰۹,۰۶۰	۱	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)
۲.۱۰	۲۸۵,۸۷۱,۹۸۰	۱	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی عام)
۲.۰۹	۲۸۴,۴۹۵,۶۰۶	۱	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
۲.۰۰	۲۷۱,۹۹۲,۴۱۰	۱	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)
۱.۹۰	۲۵۸,۸۱۶,۸۸۰	۱	کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)
۱.۷۸	۲۴۲,۰۰۰,۹۵۸	۱	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۱.۷۱	۲۳۲,۵۵۹,۸۹۴	۱	شرکت سرمایه‌گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۱.۵۶	۲۱۲,۸۳۹,۹۸۱	۱	شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
۱.۵۳	۲۰۸,۲۶۲,۸۹۹	۱	شرکت بیمه البرز (سهامی عام)
۷۸.۳۳	۱۰,۶۵۱,۹۱۱,۵۸۹	۸۶,۹۱۴	سایر سهامداران حقوقی و حقیقی
۱۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۲۵	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 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

۲-۳- 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 عبدالمی	علیرضا صادقی	سیروان امینی	امیرحمزه مال میر	حامد سلطانی‌نژاد	حسابرسی و ریسک
(خارج از هیئت‌مدیره)	(خارج از هیئت‌مدیره)	(نایب رییس هیئت‌مدیره)	(خارج از هیئت‌مدیره)	(رییس هیئت‌مدیره)	
سعید مستشار	طهمورث جوان‌بخت	بهمن تجلی‌زاده	سیروان امینی	محمودرضا الهی‌فرد	بازار
(عضو هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	
—	سیدحسین حسینی	سعید مستشار	محمودرضا الهی‌فرد	حامد سلطانی‌نژاد	ساختمان
	(خارج از هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	(رییس هیئت‌مدیره)	
—	—	بهزاد کرمی	امیرحمزه مال میر	سعید مستشار	انتصابات و جبران خدمات
		(خارج از هیئت‌مدیره)	(خارج از هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	
—	—	بهمن تجلی‌زاده	سیروان امینی	محمودرضا الهی‌فرد	تدوین مقررات و بازنگری فرآیندها
		(عضو هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	
—	—	—	امیر کشور زاد	محمودرضا الهی‌فرد	عرضه
			(خارج از هیئت‌مدیره)	(عضو هیئت‌مدیره)	
—	—	—	باقر طاهریان‌فر	امیرحمزه مال میر	اعضای خبره کمیته تحقیق
			(خارج از هیئت‌مدیره)	(خارج از هیئت‌مدیره)	
—	—	—	—	امیرحمزه مال میر	هیئت پذیرش
				(خارج از هیئت‌مدیره)	



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 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، 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)	طومورث 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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مسئول ماده ۱۲۹	کارمزد معاملات	حق درج و بدبیس	حق عضویت	اجاره محل و سایر
	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	عضویت‌مدیره	✓	۰	۰	۱,۴۷۹	۰
مدیران اصلی شرکت و شرکت‌های اصلی آن	شرکت فولاد خوزستان	عضویت‌مدیره	✓	۱,۱۸۳,۸۰۲	۸۴۵	۰	۰
	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	عضویت‌مدیره	✓	۹۵۵,۱۸۱	۲,۳۴۹	۰	۰
	شرکت بانک تجارت	عضویت‌مدیره	✓	۰	۰	۰	۶,۴۸۰
	جمع			۲,۱۳۸,۹۸۳	۳,۱۹۴	۱,۴۷۹	۶,۴۸۰

(مبالغ به میلیون ریال)

در معاملات با اشخاص وابسته:

الف- نرخ‌های مورد استفاده در محاسبه کارمزد معاملات، 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.

ج- عطف به تبصره ۵ ماده ۷ ابلاغیه جدید دستورالعمل حاکمیت شرکتی مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ معاملات با اشخاص وابسته در سال ۱۴۰۲ طبق صورتجلسه کمیته حسابرسی و ریسک شماره ۱۲۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ و همچنین صورتجلسه هیئت‌مدیره شماره ۴۰۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ مورد تأیید قرار گرفت.

۲-۳-۲- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ 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	۳	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن‌ها
-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	رعایت حقوق سایر ذینفعان
در سال ۱۴۰۲ بیش از ۶۰ 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 نهانی ارائه شده است	۱۰	داریندگان اطلاعات نهانی
رعایت شده است	۱۱	ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات و نارسائی 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 بروزرسانی 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 اجرایی 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	افشای 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

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 سالیانه سال مالی ۱۴۰۱ هیئت مدیره شرکت می‌تواند در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۵ میلیارد ریال به عنوان کمک‌های بلاعوض صرفاً در حوادث قهری و غیرمترقبه و یا حمایت از افشار 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 کونل جدید و از مدار خارج کردن تعداد قابل توجهی کولر کازی (تعویض لامپ‌های روشنایی قدیمی طبقات با لامپ‌های LED و PLL و کاهش حدود ۷۰٪ مصرف برق، تعویض تابلو برق، آپرسانی و استفاده از کنترلر هوشمند جدید جهت مصرف بهینه و کاهش مصرف برق راه‌اندازی، سرویس کامل موتورهای الکتریکی موجود در شرکت، 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، 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 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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	شرح
۶,۵۹۱,۲۵۱	۱۰,۵۵۳,۲۷۴	درآمد ارائه خدمات
۱۴,۰۸۰,۱۶۳	۳۷,۲۶۵,۸۶۹	فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱,۷۰۲,۸۷۹	۳,۱۳۰,۶۲۱	درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات ریالی
۵۴,۹۰۱	۶۷,۷۵۱	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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	شرح
۳,۶۹۹,۰۱۰	۵,۲۵۴,۹۷۶	تحصیل دارایی‌ها
۱۷,۴۸۳,۶۷۳	۴۳,۶۸۸,۲۳۲	تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱,۶۹۳,۰۹۴	۳,۱۰۴,۱۱۱	هزینه‌های جاری
۳۹۴,۰۵۶	۸۱۵,۹۹۳	پرداخت سود سهام
۳۴۵,۵۵۷	۳۲۷,۲۱۰	بازپرداخت تسهیلات
۵۷۵,۸۳۸	۹۳۰,۵۱۰	تحصیل سهام خزانه

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

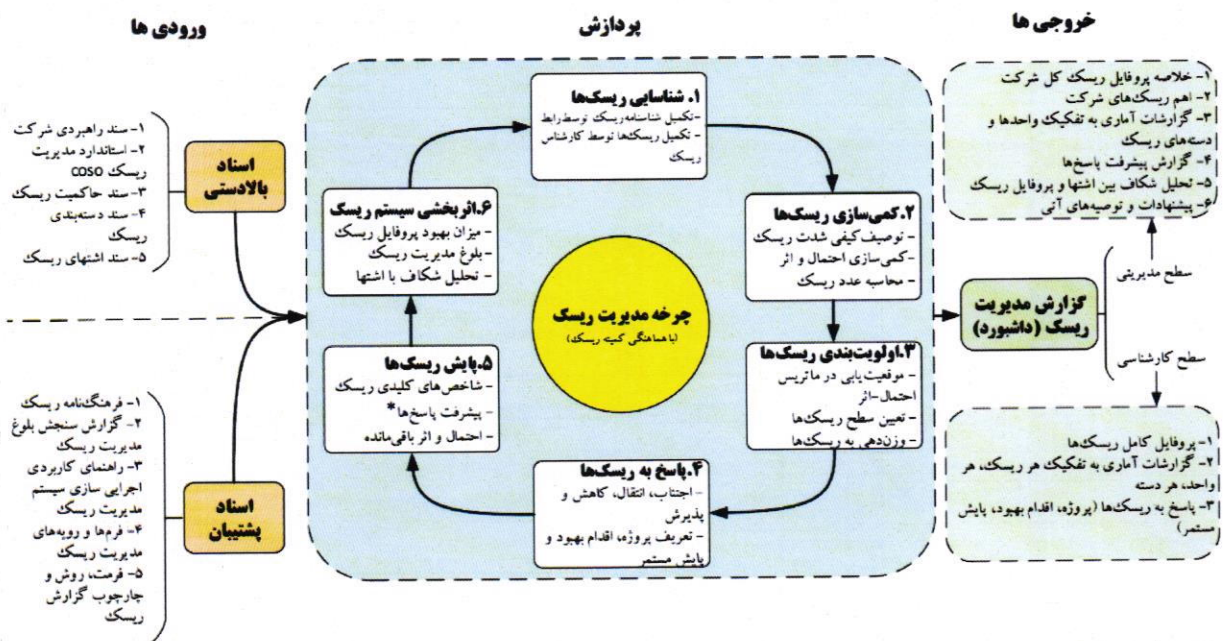
در محیط تجارت امروز، مفهوم تجارت دیگر صرفاً متمرکز بر مدیریت ریسک‌های عملیاتی نبوده و نیازمند یک چارچوب جامع و یکپارچه برای مدیریت ریسک‌های مالی و غیرمالی (عملیاتی، شهرت، راهبردی و ...) در همه سطوح سازمان می‌باشد. شرکت‌ها می‌توانند عملکرد خود را با اتخاذ رویکرد جامع برای مدیریت ریسک بهبود بخشیده و ریسک‌های 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 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 کارایی 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 اشتباهات 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 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 امکان پذیر 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.

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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع دارایی‌ها	۳۴,۵۴۷,۸۱۶	۲۰,۸۰۷,۵۹۰
جمع بدهی‌ها	۹,۷۸۰,۴۸۲	۵,۶۸۳,۸۰۷
جمع حقوق مالکانه	۲۴,۷۶۷,۳۳۴	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				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، روزرسانی 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

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
کارکنان قراردادی	۲۳۴	۲۱۵
کارکنان ساعتی و مشاورین	۱۹	۱۹
مجموع	۲۵۳	۲۳۴

ترکیب کارکنان شرکت براساس سطح تحصیلات در پایان سال ۱۴۰۲



ترکیب کارکنان شرکت براساس سن در پایان سال ۱۴۰۲





شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

چهارم

نتایج عملکرد

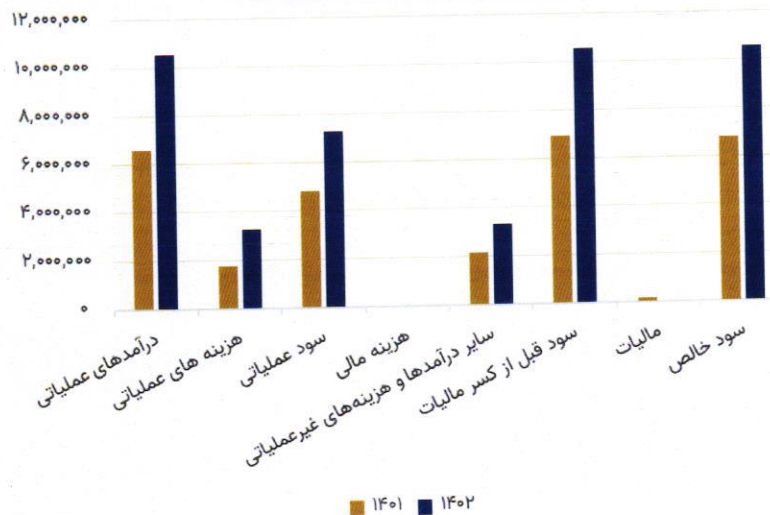
۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته

مبالغ به میلیون ریال

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

۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی سال ۱۴۰۲ و مقایسه با سال گذشته

مقایسه عملکرد سال ۱۴۰۲ با سال گذشته



- افزایش درآمدهای عملیاتی در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش ۵۵ درصدی کارمزد حاصل از معاملات بازار فیزیکی بوده است.
- افزایش هزینه های عملیاتی (پرسنلی، اداری و عمومی) در سال ۱۴۰۲ نسبت به 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 سال ۱۴۰۲، نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی می باشد.

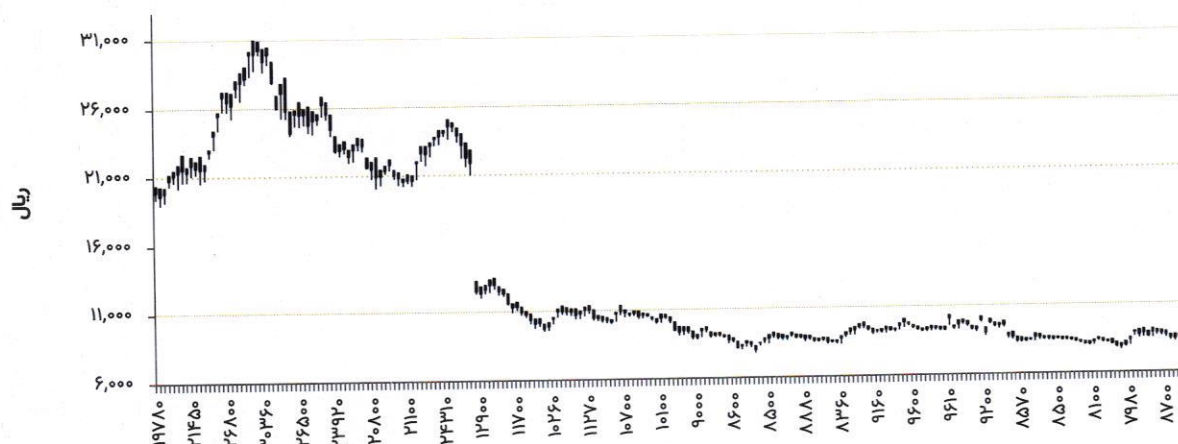
۴-۳- وضعیت معاملات سهام شرکت

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.

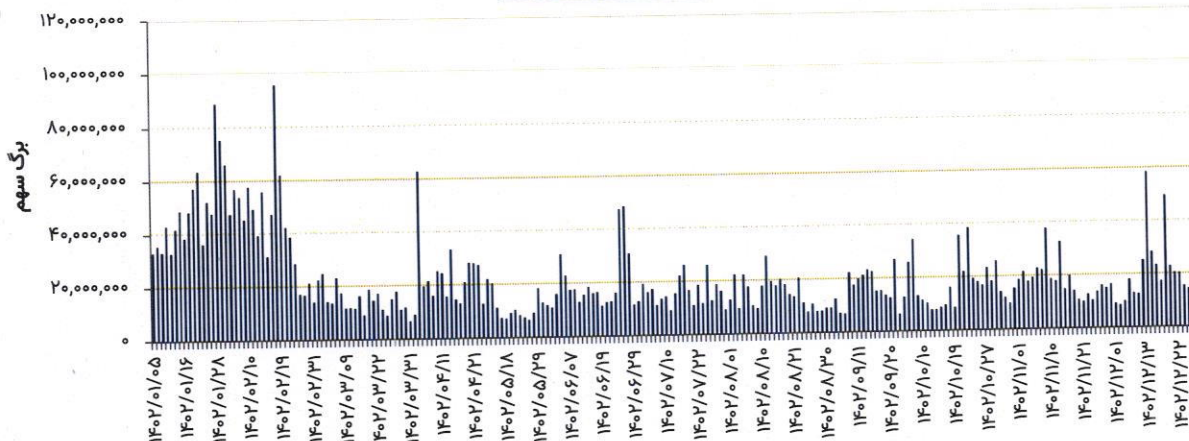
در راستای اجرای بند ۶ هفتصد و نود و هفتمین صورتجلسه هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با ادغام نمادهای معاملاتی بورس ها، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ مابقی سهام شرکت بورس کالای ایران متعلق به سهامداران دسته جات ۱ الی ۳، نمادهای اکالا، تکالا و نکالا به دسته چهارم (نماد کالا) انتقال و ضمن تک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

روند و حجم معاملات سهام نماد کالا در 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)
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 سال ۱۴۰۲		عملکرد سال ۱۴۰۱		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	۱۴,۸۴۸,۸۸۰	۹,۳۷۳,۲۹۱	۹,۵۶۱,۰۹۶	۶,۰۵۷,۹۱۰	۵۵	۵۵
مشتقه	معاملات آتی	۲۵۶,۵۰۲	۱۰۶,۹۹۴	۲۰۲,۴۲۴	۸۳,۸۹۲	۲۸	۲۷
	معاملات اختیار معامله	۳۵۰	۱,۸۳۰	۱,۳۰۶	۲۱,۳۲۷	(۹۱)	(۷۳)
	معاملات سپرده کالایی	۳۷۵,۸۸۰	۳۵۸,۳۷۷	۲۷۹,۲۴۱	۱۴۸,۷۲۴	۱۴۱	۳۵
ابزار مالی	معاملات سلف استاندارد	۱۱۱,۱۵۸	۱۸,۵۰۲	۹۷,۷۲۵	۱۷,۵۰۶	۶	۱۴
	صندوق های سرمایه گذاری کالایی	۷۱۶,۲۹۰	۲۵۴,۴۴۱	۳۴۳,۹۷۹	۱۲۳,۵۴۴	۱۰۶	۱۰۸
	مجموع	۱۶,۳۰۹,۰۶۰	۱۰,۱۱۳,۴۳۵	۱۰,۴۸۵,۷۷۱	۶,۴۵۲,۹۰۳	۵۷	۵۶

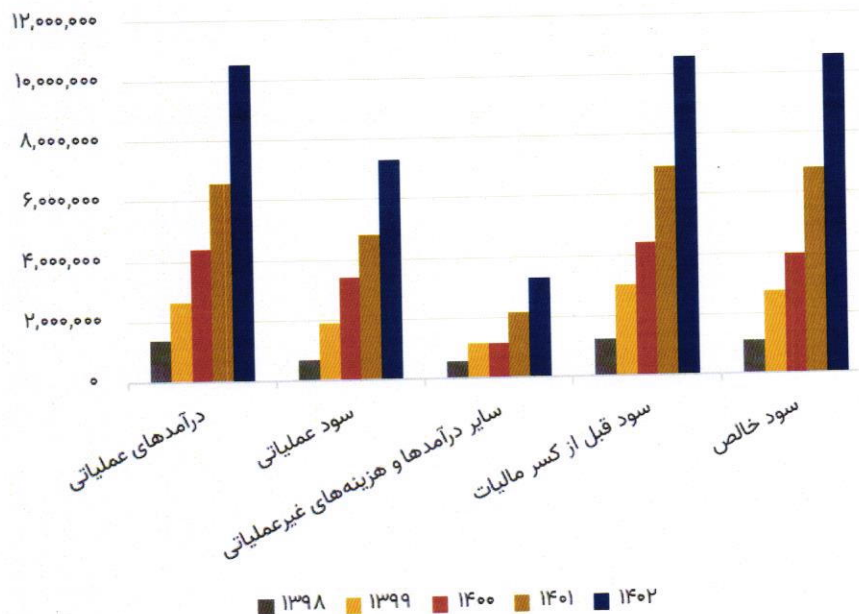
۴-۵- سیاست تقسیم سود

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 ۸۱,۳۰۰ میلیون سهم)				
شرح	EPS تحقق یافته (ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)	درصد تقسیم سود	
مجمع سال مالی ۱۴۰۱	۸۲۰	۱۰۰	۱۲	
مجمع سال مالی ۱۴۰۰	۴۷۸	۴۸	۱۰	
مجمع سال مالی ۱۳۹۹	۳۳۰	۴۵	۱۴	

۴-۶- روند درآمدها و سود خالص

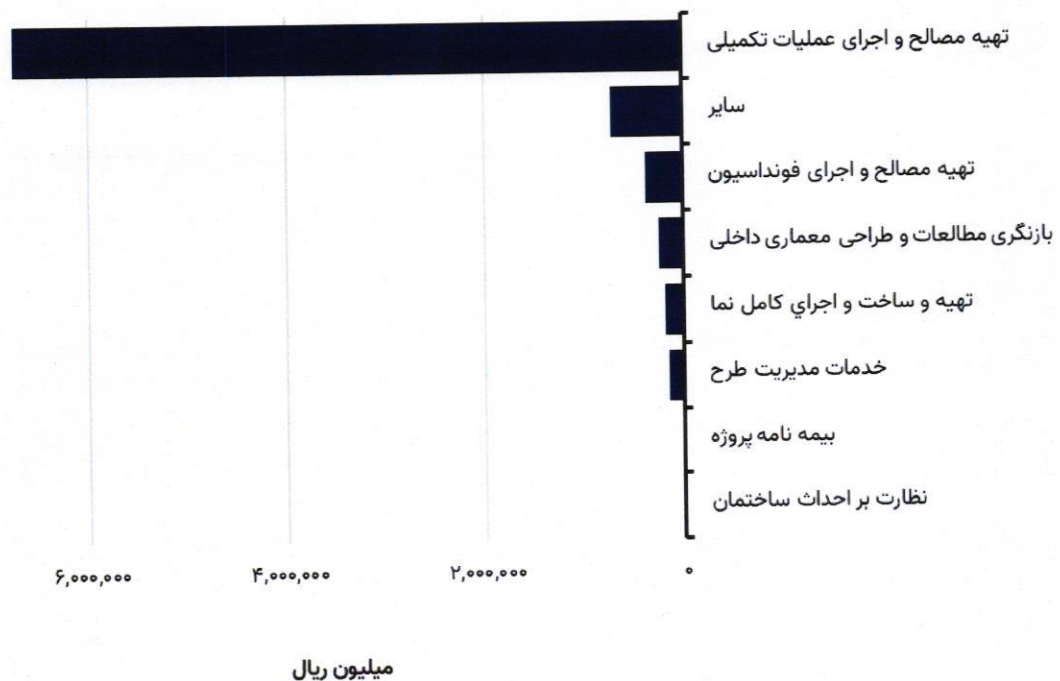
نمودار زیر روند درآمدهای عملیاتی، درآمدهای غیرعملیاتی و سود خالص شرکت را در طی سال‌های ۱۳۹۸-۱۴۰۲ نمایش می‌دهد. همانگونه که در این نمودار قابل مشاهده است از سال ۱۳۹۸ روند افزایشی قابل توجه درآمدهای عملیاتی و سود خالص شرکت را شاهد هستیم، به نحوی که در پایان سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال گذشته، شرکت بورس کالای ایران توانسته است افزایش ۶۰ درصدی در درآمدهای عملیاتی و ۵۵ درصدی در سود خالص را محقق سازد.



۴-۷- 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 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 در نهایت 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 در سال ۱۴۰۲ نموده است. عمده مخارج انجام شده از ابتدای شروع پروژه ساخت تا پایان سال ۱۴۰۲ بالغ بر ۸,۲۵۴,۶۸۷ میلیون ریال (بدون احتساب بهای زمین) می‌باشد که جزئیات آن به شرح نمودار ذیل می‌باشد.

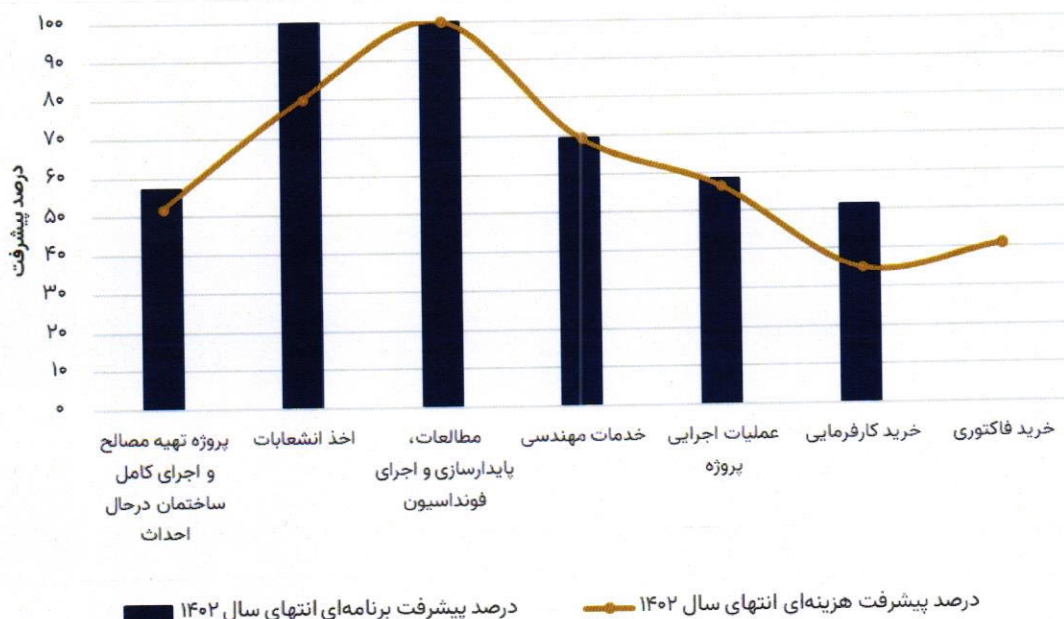
مخارج پروژه ساختمان جدید



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

درصد پیشرفت برنامه‌ای انتهای سال ۱۴۰۲	درصد پیشرفت هزینه‌ای انتهای سال ۱۴۰۲	سهم در برنامه	تاریخ پایان	تاریخ شروع	شرح فعالیت
۵۷	۵۲	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	پروژه تهیه مصالح و اجرای کامل ساختمان درحال احداث
۱۰۰	۸۰	۱.۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	اخذ انشعابات
۱۰۰	۱۰۰	۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	مطالعات، پایدارسازی و اجرای فونداسیون
۶۹.۳۰	۶۹.۴۶	۴.۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	خدمات مهندسی
۵۸.۵۳	۵۶.۷۰	۵۲.۰۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	عملیات اجرایی پروژه
۵۱.۳۹	۳۵.۲۰	۳۳.۶۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	خرید کارفرمایی
۰	۴۰.۹۷	۳.۴۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۳	خرید فاکتوری

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 ۱۴۰۱

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



رند تحقق برآوردهای سال ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال				
درصد تحقق از برآورد سال	بودجه سال ۱۴۰۲	عملکرد سال ۱۴۰۲	شرح	
۱۱۶	۸,۶۸۵,۲۱۰	۱۰,۱۱۳,۴۳۵	درآمد حاصل از کارمزد معاملات	
۱۱۰	۱۲۳,۷۵۴	۱۳۶,۱۸۱	حق درج کالای عرضه شده	
۱۰۶	۴۴,۳۹۵	۴۶,۹۹۲	حق پذیرش	
۱۰۸	۲۳۷,۰۰۵	۲۵۶,۶۶۶	حق عضویت کارگزاران	
۱۱۶	۹,۰۹۰,۳۶۴	۱۰,۵۵۳,۲۷۴	جمع درآمدهای عملیاتی	
۹۲	(۳,۵۳۷,۶۰۴)	(۳,۲۵۹,۳۴۶)	هزینه‌های عملیاتی	
۱۳۱	۵,۵۵۲,۷۶۰	۷,۲۹۳,۹۲۸	سود عملیاتی	
۱۲۴	۲,۶۴۷,۸۳۴	۳,۲۷۹,۶۲۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	
۱۲۹	۸,۲۰۰,۵۹۴	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	سود قبل از مالیات	

۲-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

۲-۵-۱- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه‌های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲
برآورد درآمدهای عملیاتی برای سال ۱۴۰۳ 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 رند معاملات سال ۱۴۰۲ و همچنین پیش‌بینی ادامه رند در سال آتی، برآورد شده است.
درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده برای سال ۱۴۰۳ به تفکیک ذیل برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال				
برآورد سال مالی ۱۴۰۳		عملکرد سال ۱۴۰۲		شرح
بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	
(۲,۳۴۵,۴۲۵)	۱۳,۲۶۸,۰۲۵	(۱,۶۲۰,۰۵۳)	۱۰,۱۱۳,۴۳۵	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
(۳۳,۵۴۹)	۱۸۹,۷۸۵	(۲۱,۸۱۵)	۱۳۶,۱۸۱	حق درج کالای عرضه شده
(۹,۹۵۲)	۵۶,۳۰۰	(۷,۵۲۸)	۴۶,۹۹۲	حق پذیرش
(۲۹۰,۰۰۰)	۵۰۴,۰۰۰	۰	۰	درآمد حاصل از انبارداری
(۴۸,۹۹۱)	۲۷۷,۱۳۹	(۴۱,۱۱۵)	۲۵۶,۶۶۶	حق عضویت کارگزاران
(۲,۷۲۷,۹۱۷)	۱۴,۲۹۵,۲۴۹	(۱,۶۹۰,۵۱۱)	۱۰,۵۵۳,۲۷۴	جمع
(۲,۵۳۱,۵۷۳)		(۱,۵۶۸,۸۳۵)		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 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 سال ۱۴۰۲ برآورد گردیده است.

حق درج کالای عرضه شده: طبق مصوبه اخیر سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ برای سال ۱۴۰۳ 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 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 سال ۱۴۰۳ 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 در ابتدای هر سال شمسی بر اساس قیمت طلا (میانگین قیمت پایانی نماد معاملاتی گواهی سپرده کالایی در یک ماه پایانی سال) ضربدر ۴/۰ درصد تقسیم بر ۳۶۵ تعدیل می‌گردد که مشمول مالیات بر ارزش افزوده نیز 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 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.



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

با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۲ و افزایش مبلغ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و گواهی سپرده‌های بانکی، نسبت به برآورد سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها برای سال ۱۴۰۳ اقدام گردید. لازم به ذکر است که این پیش‌بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست‌های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۳ است.

مبالغ به میلیون ریال

برآورد سال مالی ۱۴۰۳	عملکرد سال ۱۴۰۲	شرح
۵,۰۰۶,۵۱۲	۳,۱۵۸,۴۳۱	درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۹,۱۸۹	۶۷,۷۵۱	درآمد حاصل از اجاره محل
۲۳,۰۸۱	۸,۰۹۰	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
۳,۰۰۰	۴۵,۳۵۰	سایر
۵,۱۱۱,۷۸۲	۳,۲۷۹,۶۲۲	جمع

۵-۳- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۴۰۱	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۱	مبلغ سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی ۱۴۰۱	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۴۰۱
۵۲۶۰۰۲۹	۸۳۰,۰۰۰	۶,۸۰۵,۶۳۰	۸۳۰,۰۰۰	۵۲۶۰۰۲۹
	۱۰ درصد سود خالص			

۵-۴- سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

شرکت در نظر دارد در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ با توجه به ظرفیت معافیت‌های مالیاتی پیش‌بینی شده طبق مفاد بند (ث) ماده (۱۴) قانون تامین مالی تولید و زیرساخت‌ها، ابلاغی ۱۴۰۳/۰۲/۱۷ ریاست محترم جمهور، از محل سود خالص انتقال یافته به سود انباشته و اندوخته احتیاطی، سرمایه خود را از ۱۳,۶۰۰ میلیارد ریال به ۲۲,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش دهد. در این راستا هزینه مالیات سال جاری خود را با لحاظ نمودن معافیت در قانون مذکور محاسبه نموده است.