



شرکت بورس کالای ایران

گزارش تفسیری مدیریت









دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
Iran Mercantile Exchange

صاحبان سهام شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای سه، شش و نه ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ به تایید هیئت‌مدیره رسیده است.

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

دوره مالی ۳ ماهه مالی منتهی به

درصد تغییرات	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۸۹	۳,۳۷۸,۱۱۸	۶,۳۸۸,۵۸۹	جمع درآمدهای عملیاتی
۸۸	۲,۵۳۱,۴۳۹	۴,۷۵۸,۷۵۷	سود عملیاتی
۹۷	۳,۷۳۴,۱۸۹	۷,۳۵۶,۳۸۱	سود قبل از مالیات
۹۴	۳,۳۵۶,۷۹۱	۶,۴۹۵,۵۱۳	سود خالص
۹۴	۱۵۳	۲۹۷	سود پایه هر سهم (ریال)

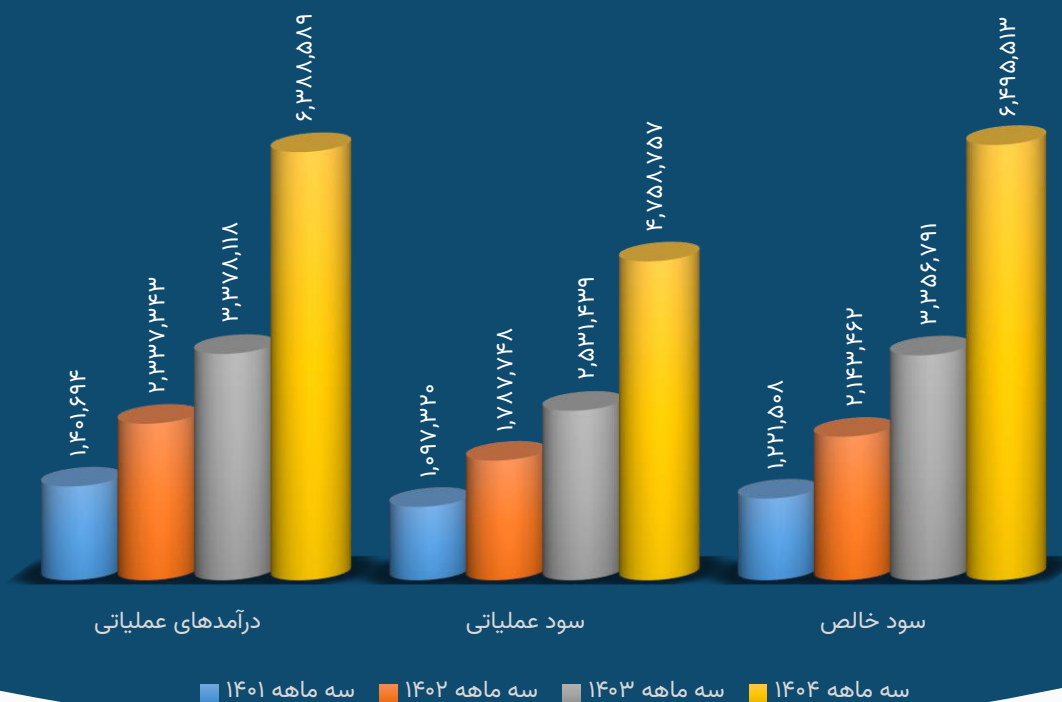
اطلاعات درآمد و سود (ارقام به میلیون ریال، به استثنای سود هر سهم)

سایر اطلاعات (ارقام به میلیارد ریال)

۱۷	۴,۱۸۳,۰۵۰	۴,۸۹۹,۱۴۰	ارزش کل معاملات بازار فیزیکی و فرعی
۳۳۸	۵۹۳,۷۴۳	۲,۵۹۹,۵۲۳	ارزش کل معاملات ابزارهای مالی

اطلاعات ترازنامه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۱۲	۳۴,۶۸۰,۱۰۷	۳۸,۹۳۳,۴۰۹	دارایی‌های جاری
۱۱	۶۱,۲۰۹,۱۲۲	۶۸,۱۴۲,۰۳۰	جمع دارایی‌ها
۹	۷,۸۴۶,۳۱۱	۸,۵۴۶,۵۰۷	بدهی‌های جاری
۳	۱۳,۶۲۹,۹۳۸	۱۴,۰۶۷,۳۳۳	جمع بدهی‌ها
۱۴	۴۷,۵۷۹,۱۸۴	۵۴,۰۷۴,۶۹۷	جمع حقوق مالکانه



فهرست

۴	ماهیت کسب و کار
۵	مقدمه
۵	۱-۱ معرفی شرکت بورس کالای ایران و حوزه‌های فعالیت
۷	۱-۲ منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران
۹	۱-۳ اطلاعات بازارگردان شرکت
۹	۱-۴ شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه
۱۰	۱-۵ قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت شرکت بورس کالای ایران
۱۰	۱-۶ عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها
۱۱	۱-۷ ساختار سازمانی شرکت بورس کالای ایران
۱۲	۱-۸ فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید در ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۴	۱-۹ سرمایه و ترکیب سهامداران
۱۶	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۷	۲-۱ چشم‌انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران
۱۸	۲-۲ اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۴
۱۹	۲-۳ راهبری شرکتی
۲۳	۲-۴ گزارش پایداری
۲۴	مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۲۵	۳-۱ منابع
۲۵	۳-۲ مصارف
۲۵	۳-۳ ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۲۹	۳-۴ اهم اطلاعات مالی
۳۰	۳-۵ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۳۰	۳-۶ منابع انسانی
۳۱	نتایج عملکرد
۳۲	۴-۱ نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته
۳۲	۴-۲ خلاصه عملکرد شرکت طی دوره مالی ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ و مقایسه با مدت مشابه سال گذشته
۳۳	۴-۳ وضعیت معاملات سهام شرکت
۳۴	۴-۴ تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده
۳۵	۴-۵ درآمد انبارداری
۳۶	۴-۶ سیاست تقسیم سود
۳۶	۴-۷ روند درآمدها و سود خالص
۳۷	۴-۸ ساختمان در جریان احداث
۳۹	مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد شرکت در مقایسه با اهداف اعلام شده
۴۰	۵-۱ شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۴۱	۵-۲ عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها
۴۳	۵-۳ برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود
۴۳	۵-۴ 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

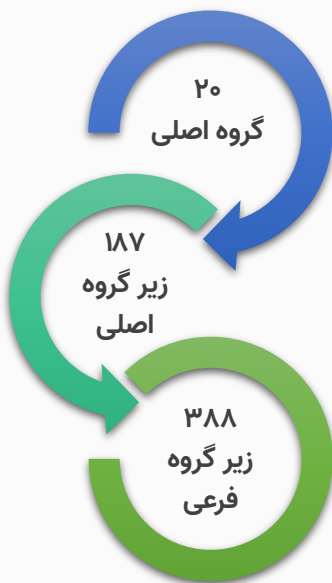
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)، با هدف ایجاد بازاری متشکل و سازمان یافته برای تقابل آزاد عرضه و تقاضا و دستیابی به اثرات مثبت این مهم در اقتصاد تولید و مصرف، در سال ۱۳۸۶، با ادغام سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران و سازمان کارگزاران بورس کالای کشاورزی به عنوان شرکتی جدید و کاملاً مستقل، پا به عرصه 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 تهران، فرابورس ایران، بورس انرژی تهران 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 مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ تعداد ۱۰۷ کارگزار که در مجموع ۴۱۳ 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 ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران مبلغ ۷،۴۹۹ هزار میلیارد ریال بوده است که در این میان سهم بازارهای فیزیکی معادل ۶۵ درصد از ارزش معاملات است. در مقایسه با مدت مشابه سال گذشته، درآمد حاصل از کارمزد معاملات شرکت بورس کالای ایران ۴۶ درصد افزایش یافته است.



۱-۲- منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران

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

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

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

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

۱-۳- اطلاعات بازارگردان شرکت

شرکت بورس کالای ایران اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق بازارگردانی امید لوتوس پاریسیان نمود. قرارداد مذکور در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۲ بمدت یکسال تمدید گردید.

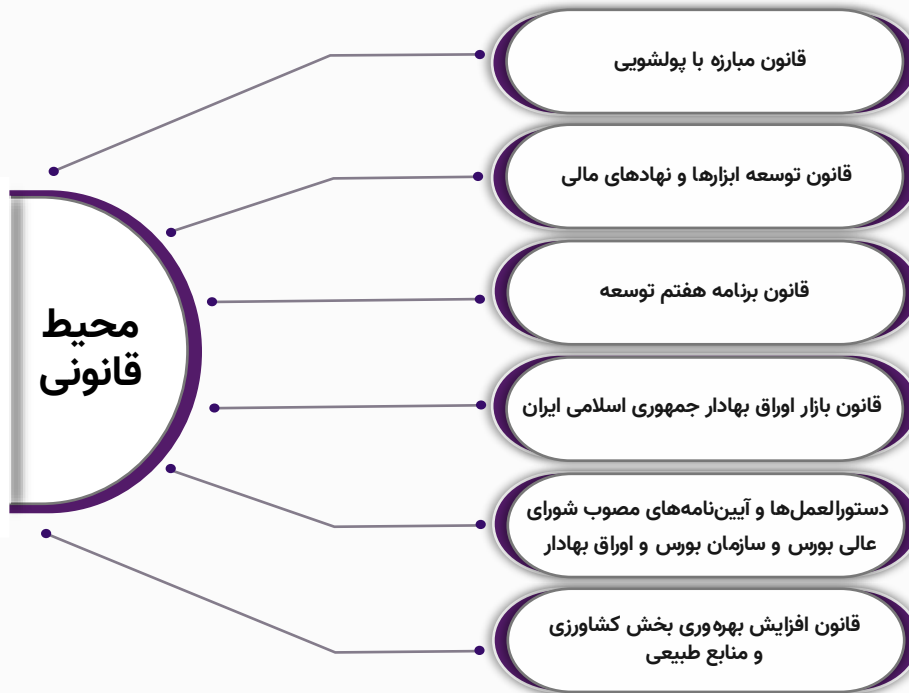
خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان تا پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۴ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

عنوان	آماره
نام	صندوق.س.ا. بازارگردانی امید لوتوس ایران BFM
آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۱/۰۲
پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۱/۰۲
منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	۸۴۱,۶۸۵ میلیون ریال - انتقال ۸۵,۱۵۹,۹۴۵ سهم
آمار معاملات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۶۷,۱۹۶
مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۶۷,۱۹۶)
تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۷,۸۷۸,۲۷۸
تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۸,۸۲۱,۳۷۱)
مانده تعداد سهام نزد بازارگردان	۱۱۳,۱۹۳,۷۴۶

۱-۴- شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه

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

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



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

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

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

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

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

۱-۷ ساختار سازمانی شرکت بورس کالای ایران



۱-۸- فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید در ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

- ✓ رکورد ۳۳ میلیون تنی در حجم معاملات و ۴,۸۹۹ هزار میلیارد ریالی در ارزش معاملات بازار فیزیکی
- ✓ ثبت رکورد ارزش بازار مالی و مشتقه بورس کالا به حدود ۲,۵۶۰ هزار میلیارد ریال
- ✓ ثبت رکورد ارزش معاملات بورس کالا به حدود ۷,۴۹۹ هزار میلیارد ریال
- ✓ ساخت و تجهیز ساختمان جدید بورس کالا
- ✓ پذیرش و عرضه ۱۳۵ کالای جدید و مشابه در بازار فیزیکی
- ✓ فروش ارزی ۱۰۰۰ تن قیر شرکت نفت پاسارگاد برای نخستین بار در رینگ صادراتی بورس کالا

اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۴ شرکت بورس کالای ایران به شرح ذیل اعلام می‌گردند:

✓ برنامه‌ها در راستای هموارسازی مسیر توسعه بورس کالا و تسهیل فرآیندهای معاملاتی

- (۱) توسعه و تسهیل معاملات رینگ صادراتی و تجارت بین‌الملل
- (۲) اصلاح دستورالعمل تسویه و پایاپای معاملات بورس کالای ایران
- (۳) پیگیری افزایش سقف کارمزدهای بازار فیزیکی

✓ برنامه‌های توسعه‌ای در حوزه زیرساخت و فناوری اطلاعات

- (۱) افتتاح ساختمان جدید بورس کالا
- (۲) توسعه سامانه‌ها و اتصال به شبکه بانکی به منظور بهره‌برداری مشتریان از ابزارهایی نظیر برات الکترونیکی و اعتبار اسنادی در تسویه اعتباری معاملات به صورت درون‌پایاپای (اجرای بند الف ماده ۲۰ قانون تامین مالی تولید و زیرساخت)
- (۳) ایجاد بستر و توسعه استفاده از امضای دیجیتال در امور مربوط به عرضه و تسویه در راستای تسهیل و تسریع در فرآیندهای معاملاتی
- (۴) توسعه سامانه رسیدگی به اعتراضات مشتریان
- (۵) توسعه سامانه پایتس تحویل
- (۶) رونمایی از وبسایت جدید بورس کالا

✓ برنامه‌ها در حوزه توسعه بازارهای اوراق بهادار

- (۱) راه‌اندازی بازار ابزارهای مالی مبتنی بر رمزارایی‌ها و توکن با پشتوانه گواهی سپرده کالایی
- (۲) راه‌اندازی معاملات اوراق حق امتیاز
- (۳) توسعه تامین مالی بر پایه انتشار اوراق خرید دین کالایی
- (۴) توسعه دارایی‌های پایه بازارهای گواهی سپرده و مشتقه: گندله، سرب، روی، مس، پلاتین، خودرو و سایر محصولات صنعتی و معدنی
- (۵) ایجاد ظرفیت برای تأسیس صندوق‌های کالایی صنعتی
- (۶) ایجاد ظرفیت برای تأسیس صندوق‌های چندکالایی (Multi NAV)
- (۷) توسعه زیرساخت ورود کدهای PRX (سبگردان) به بازار مشتقه و مالی
- (۸) تسویه قراردادهای مشتقه و مالی از طریق حساب‌های عملیاتی کارگزاران

✓ برنامه‌های توسعه‌ای در حوزه بازار فلزات گرانبها

- (۱) رونمایی از شمش‌های طلای گرمی بورس کالای ایران در ابعاد و اوزان مختلف
- (۲) برنامه‌ریزی برای ساخت خزانه جدید فلزات گرانبها
- (۳) تشکیل صندوق پوشش ریسک خزانه فلزات گرانبها

مدیران شرکت

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

درصد سهام	نام نماینده	سمت	اعضای هیئت‌مدیره و مدیر عامل
۰/۹۴	حامد سلطانی‌نژاد	رئیس هیئت‌مدیره	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
۲/۴۸	سیروان امینی	نایب رئیس هیئت‌مدیره	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۱/۱۹	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

۹-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران

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

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
سود انباشته و اندوخته احتیاطی	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۶

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

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به شرح جدول زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	تعداد سهامداران	سهامداران
۲/۴۸	۵۴۵,۴۸۱,۵۲۴	۱	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۲/۳۹	۵۲۵,۱۳۹,۹۶۴	۱	شرکت سهامی بیمه ایران (سهامی خاص)
۲/۲۳	۴۸۹,۵۹۹,۷۷۰	۱	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی نارنج
۲/۱۳	۴۶۸,۱۶۱,۷۱۲	۱	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص)
۲/۱	۴۶۲,۴۳۹,۹۶۵	۱	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی عام)
۲/۰۹	۴۶۰,۲۱۳,۴۷۶	۱	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
۲/۰۵	۴۵۰,۸۱۷,۲۵۰	۱	کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)
۲	۴۳۹,۹۸۷,۷۱۹	۱	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)
۱/۷۸	۳۹۱,۴۷۲,۱۳۵	۱	شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
۱/۷۱	۳۷۶,۱۹۹,۸۲۶	۱	شرکت سرمایه‌گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۱/۵۶	۳۴۴,۱۸۹,۹۶۷	۱	شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
۱/۱۹	۲۶۲,۶۱۹,۹۸۰	۱	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
۰/۹۴	۲۰۵,۹۱۹,۹۴۷	۱	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
۰/۷۷	۱۷۰,۰۵۹,۹۴۴	۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۷۴/۵۸	۱۶,۴۰۷,۶۹۶,۸۲۱	۶۹,۸۱۵	سایر سهامداران حقوقی و حقیقی
۱۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۲۹	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 ۱۴۰۴

اهداف راهبردی سال ۱۴۰۴ شرکت بورس کالای ایران ذیل ۲۱ هدف 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:

کمیته	اعضا				
حسابرسی	حامد سلطانی‌نژاد (رئیس هیئت‌مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت‌مدیره)	امیرحمزه مالمیر (خارج از هیئت‌مدیره)	علیرضا صادقی (خارج از هیئت‌مدیره)	محسن عبدالهی (خارج از هیئت‌مدیره)
بازار	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت‌مدیره)	بهمن تجلی‌زاده (عضو هیئت‌مدیره)	طهمورث جوان‌بخت (عضو هیئت‌مدیره)	سعید مستشار (عضو هیئت‌مدیره)
ساختمان	حامد سلطانی‌نژاد (رئیس هیئت‌مدیره)	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	سعید مستشار (عضو هیئت‌مدیره)	سید جواد جهرمی (مدیر عامل)	مهدی قمی (عضو خیره منتخب هیئت مدیره در امور ساختمان)
هیئت پذیرش	حامد سلطانی‌نژاد (رئیس هیئت‌مدیره)	امیرحمزه مالمیر (خارج از هیئت‌مدیره)	منصور یزدی‌زاده (خارج از هیئت‌مدیره)	مهدی حاجی غلام (خارج از هیئت‌مدیره)	---
ریسک	بهمن تجلی‌زاده (عضو هیئت‌مدیره)	بهباد کرمی (خارج از هیئت‌مدیره)	باقر طاهریان‌فر (خارج از هیئت‌مدیره)	---	---
انتصابات و جبران خدمات	سعید مستشار (عضو هیئت‌مدیره)	امیرحمزه مالمیر (خارج از هیئت‌مدیره)	بهباد کرمی (خارج از هیئت‌مدیره)	---	---
تدوین مقررات و بازنگری فرآیندها	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت‌مدیره)	بهمن تجلی‌زاده (عضو هیئت‌مدیره)	---	---
عرضه	محمودرضا الهی‌فرد (عضو هیئت‌مدیره)	امیر کشور زاد (خارج از هیئت‌مدیره)	---	---	---
اعضای خیره کمیته تحقیق	امیرحمزه مالمیر (خارج از هیئت‌مدیره)	باقر طاهریان‌فر (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)	طهمورث جوان بخت	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی گرایش توسعه منابع انسانی	مدیرعامل مجتمع فولاد خراسان، عضو هیئت‌مدیره شرکت فولاد مبارکه، معاون فروش و بازاریابی شرکت فولاد مبارکه، معاون مالی و اقتصادی شرکت فولاد مبارکه، مدیر آموزش و توسعه منابع انسانی، مدیر پشتیبانی و بازاریابی فولاد مبارکه، نایب رئیس هیئت‌مدیره شرکت تعاونی مصرف کارکنان فولاد مبارکه
مدیرعامل (موظف)	سید جواد جهرمی	کارشناسی ارشد اقتصاد	قائم مقام شرکت بورس کالای ایران، معاون عملیات و نظارت بر بازار بورس کالای ایران، مدیر نظارت بر بازار بورس کالای ایران

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

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

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

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

۱-۳-۲- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)						
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	حق درج و پذیرش	حق عضویت	اجاره محل و سایر
مدیران اصلی شرکت و شرکت‌های اصلی آن	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	عضوهیئت‌مدیره	✓	۰	۳,۲۰۰	۵
	شرکت فولاد خوزستان	عضوهیئت‌مدیره	✓	۶۸۲	۰	۰
	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	عضوهیئت‌مدیره	✓	۲,۴۱۸	۰	۰
	جمع			۳,۱۰۰	۳,۲۰۰	۵

در معاملات با اشخاص وابسته:

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

۲-۳-۲- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات اصلاحیه دستورالعمل حاکمیت شرکتی مورخ 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
تا پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۴ بیش از ۸ 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 هیئت‌مدیره
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 هیئت‌مدیره 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 هیئت‌مدیره غیرموظف بوده و حقوق و مزایای مدیران ارشد طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است.	۱۲	تعیین حقوق و مزایای هیئت‌مدیره و مدیران ارشد
رعایت شده است.	۱۳	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیئت‌مدیره 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 هیئت‌مدیره 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 هیئت‌مدیره و مدیر عامل
رعایت شده است.	۱۹	مسئولیت اجرائی مدیر عامل، اجرا و ارائه گزارش به هیئت‌مدیره
رعایت شده است.	۲۰ الی ۲۶	انتخاب دبیر هیئت‌مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل با آن، برگزاری جلسات هیئت‌مدیره (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 هیئت‌مدیره 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 هیئت‌مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیئت‌مدیره و عضو کمیته‌های تخصصی هیئت‌مدیره در مجمع
ملاحظات لازم در نظر گرفته شده است.	۳۵	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت‌مدیره
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 هیئت‌مدیره، مدیرعامل و کمیته‌های تخصصی هیئت‌مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت‌مدیره به مجمع
رعایت شده است.	۳۸	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت‌مدیره
افشای لازم صورت گرفته است.	۳۹ و 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 اصلاحیه دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ 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 پیشنهاد مجمع عمومی سالیانه سال مالی ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت می‌تواند در سال ۱۴۰۴ مبلغ ۳۰ میلیارد ریال به عنوان کمک‌های بلاعوض صرفا در حوادث قهری و غیرمترقبه و یا حمایت از اقشار آسیب دیده جامعه تحت پوشش سازمان‌ها و نهادهای خیریه دارای مجوز از مراجع رسمی می‌باشند به مصرف رساند.



محیط زیست و انرژی

• اسیدشویی و رسوب زدایی ۲ دستگاه منبع آب گرم توسط پرسنل جهت بهبود انرژی مصرفی گرمایش آب، نصب فن کوئل جدید و از مدار خارج کردن تعداد قابل توجهی کولر گازی (تعویض لامپ‌های روشنایی قدیمی طبقات با لامپ‌های LED و PLL و کاهش حدود ۷۰٪ مصرف برق، تعویض تابلو برق، آبرسانی و استفاده از کنترلر هوشمند جدید جهت مصرف بهینه و کاهش مصرف برق راه‌اندازی، سرویس کامل موتورهای الکتریکی موجود در شرکت، نصب برچسب‌های UV جهت جلوگیری از اتلاف انرژی (بیش از ۲۰۰ مترمربع)، تعویض رزین‌های دستگاه سختی‌گیر به منظور کاهش مصرف آب برج‌های خنک‌کننده و کاهش مصرف برق، بهینه‌سازی کارکرد دیزل ژنراتورهای شرکت با کالیبره کردن نرم‌افزار، تعمیر ۲ عدد فلوتر برج‌های خنک‌کننده که در انحصار شرکت نگهدار بوده و باعث کاهش مصرف آب مصرفی شده، ایجاد تابلو سنکرون‌ساز برای همبازی دیزل ژنراتور و برق شبکه (استفاده همزمان از هر دو منبع) و تنظیم کاهش مصرف دلخواه و انجام پروژه طراحی و محاسبه بار موتورخانه و محاسبه بارکشی دیزل‌ها و محاسبه کابل‌کشی و نصب تجهیزات برای رفع گرمای شدید در هنگام قطعی برق توسط پرسنل تاسیسات در دستور کار قرار گرفته است.



آموزش

• در حوزه آموزش طی دوره ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ دوره‌های آموزشی برای آموزش‌پذیران درون و برون سازمانی جمعا به میزان ۲۱۰ 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	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمد ارائه خدمات	۶,۳۸۸,۵۸۹	۱۷,۵۱۰,۹۸۶
فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۷,۹۳۳,۴۹۷	۲۴,۲۱۵,۳۸۱
دریافتی حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۶۸۶,۹۸۴	۵,۲۳۰,۹۳۵
تسهیلات ریالی	۰	۶,۴۵۰,۰۰۰
درآمد اجاره محل	۱۳,۵۰۵	۷۲,۵۲۶

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

شرح	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تحصیل دارایی‌ها	۲,۳۲۲,۹۱۳	۱۳,۳۳۸,۴۰۵
تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۰,۱۸۷,۱۲۷	۴۰,۵۲۴,۱۹۵
تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۷,۳۶۷	۰
هزینه‌های جاری	۱,۵۳۹,۸۲۹	۵,۵۸۲,۶۸۵
پرداخت سود سهام	۰	۱,۴۸۴,۶۹۸
بازپرداخت تسهیلات	۸۳۳,۸۷۳	۶۸۶,۵۶۳
تحصیل سهام خزانه	۶۷,۱۹۶	۲۹۱,۳۹۰

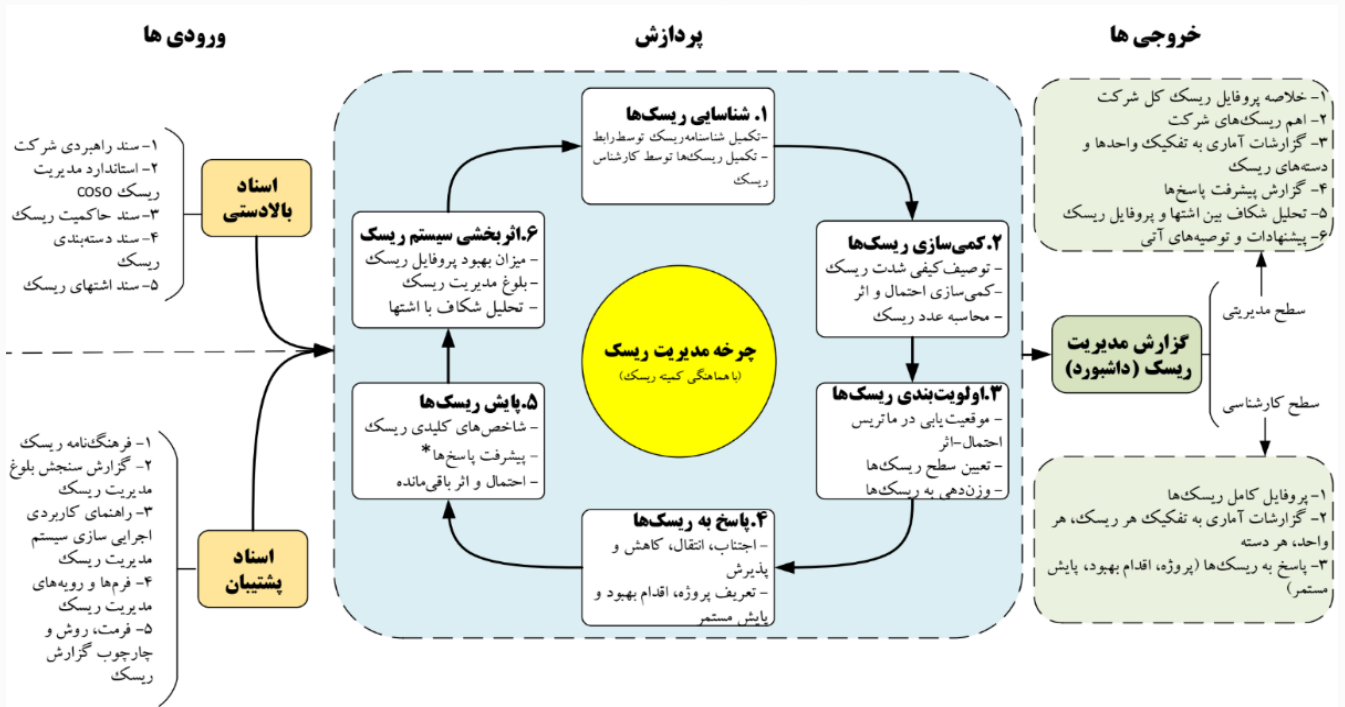
۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

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 مؤثری انجام گرفته است.

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

۱. تدوین فرآیند مدیریت ریسک شرکت بورس کالای ایران:



* پایش پیشرفت پاسخ‌ها از طریق سیستم مدیریت پروژه شرکت

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



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

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

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



ریسک عملیاتی:

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

ریسک مالی و اعتباری:

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

ریسک راهبردی و شهرت:

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

ریسک انطباق با قوانین و مقررات:

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

ریسک تسویه و پایاپای:

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

ریسک تکنولوژی و فناوری اطلاعات و ارتباطات:

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

با توجه به ایجاد و انتشار دانش حوزه مدیریت ریسک در شرکت بورس کالای ایران طی ادوار گذشته، توسعه و بهره‌برداری از آن مستلزم اجرای فرآیند مدیریت ریسک بصورت متمرکز و غیرجزیره‌ای خواهد بود، بنابراین فعالیت‌های اصلی این حوزه در سال ۱۴۰۴ به شرح ذیل می‌باشند:

- ✓ تقویت ساختار حاکمیت ریسک شرکت و رسمیت‌بخشی به کمیته ریسک از طریق تفکیک وظایف کمیته حسابرسی و کمیته ریسک هیئت‌مدیره؛
- ✓ سنجش سطح بلوغ مدیریت ریسک شرکت و تحلیل مقایسه‌ای با دوره قبل؛
- ✓ پایش مصوبات کمیته ریسک هیئت‌مدیره؛
- ✓ 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)؛

۳-۴- اهم اطلاعات مالی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شرح
۶۱,۲۰۹,۱۲۲	۶۸,۱۴۲,۰۳۰	جمع دارایی‌ها
۱۳,۳۲۹,۹۳۸	۱۴,۰۶۷,۳۳۳	جمع بدهی‌ها
۴۷,۵۷۹,۱۸۴	۵۴,۰۷۴,۶۹۷	جمع حقوق مالکانه
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده

۳-۵ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت	ارزش اسمی هر سهم	تعداد	درصد سرمایه‌گذاری	مبلغ سرمایه‌گذاری	درآمد سرمایه‌گذاری
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵	۱۵,۹۸۵	۰
شرکت بورس انرژی (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۷,۰۷۲,۵۰۰	۰/۲۶	۲۸,۶۷۲	۰
شرکت مرکز مالی ایران (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۸,۰۰۲	۰
جمع				۸۲,۶۵۹	۰

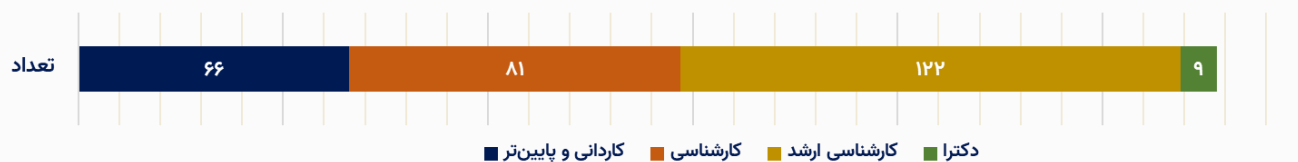
۳-۶ - منابع انسانی

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

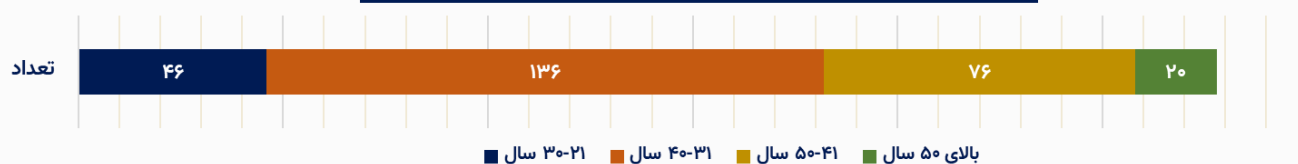
در پایان دوره / سال

شرح	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
کارکنان قراردادی	۲۶۲	۲۵۲
کارکنان ساعتی و مشاورین	۱۶	۱۶
مجموع	۲۷۸	۲۶۸

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



ترکیب کارکنان شرکت براساس سن در پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۳





شرکت بورس کالای ایران
(سهامی عام)

بخش

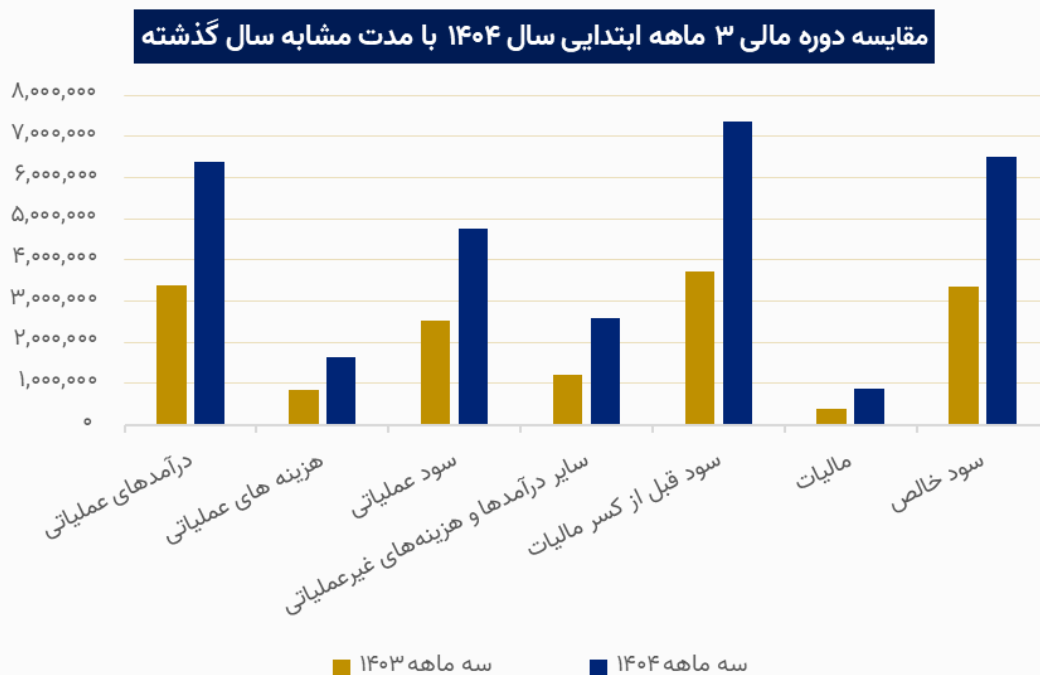
چهارم

نتایج عملکرد

۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته

مبالغ به میلیون ریال			نام شرکت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۶,۵۹۱,۲۵۱	۱۰,۵۵۳,۲۷۴	۱۷,۵۱۰,۹۸۶	درآمدهای عملیاتی
(۱,۷۶۷,۱۳۶)	(۳,۰۵۹,۳۴۶)	(۵,۸۵۵,۴۲۴)	هزینه های عملیاتی
۴,۸۲۴,۱۱۵	۷,۴۹۳,۹۲۸	۱۱,۶۵۵,۵۶۲	سود عملیاتی
(۴۰,۶۱۰)	۰	۰	هزینه مالی
۲,۱۶۷,۳۴۰	۳,۲۷۹,۶۲۲	۱۴,۹۰۱,۷۴۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶,۹۵۰,۸۴۵	۱۰,۷۷۳,۵۵۰	۲۶,۵۵۷,۳۰۷	سود قبل از کسر مالیات
(۱۴۵,۲۱۵)	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۵۸,۷۸۷)	مالیات
۶,۸۰۵,۶۳۰	۱۰,۵۷۳,۵۵۰	۲۴,۲۹۸,۵۲۰	سود خالص

۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی دوره مالی ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ و مقایسه با مدت مشابه سال گذشته



افزایش درآمدهای عملیاتی در دوره مالی ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش ۱۷ درصدی کارمزد حاصل از معاملات بازار فیزیکی و رشد ۱,۰۸۱ درصدی درآمد حاصل از انبارداری بوده است.

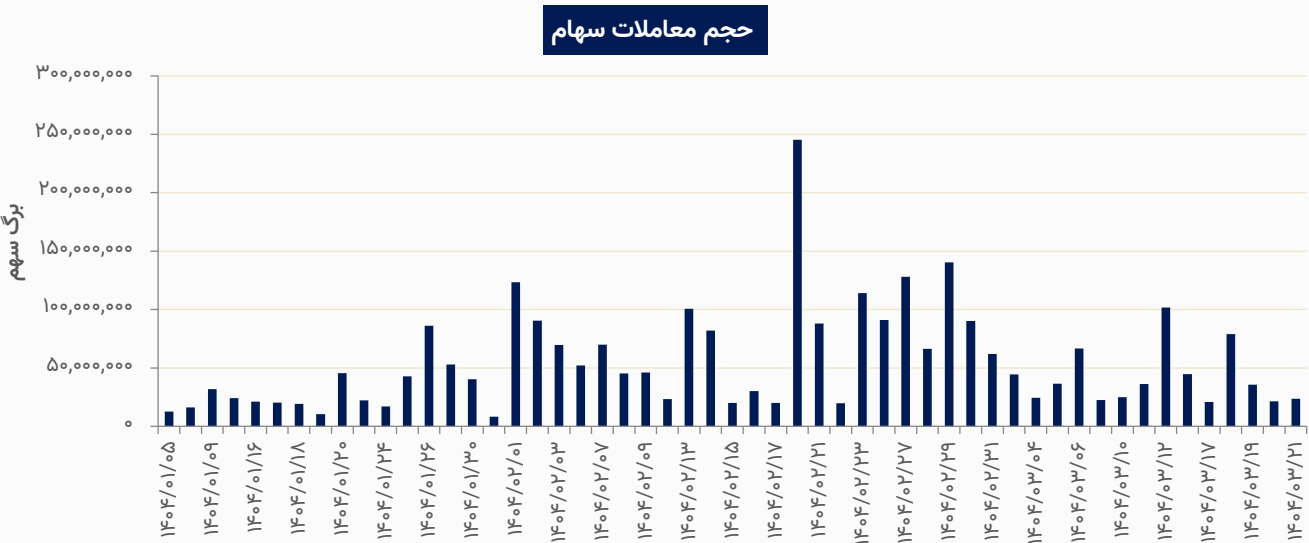
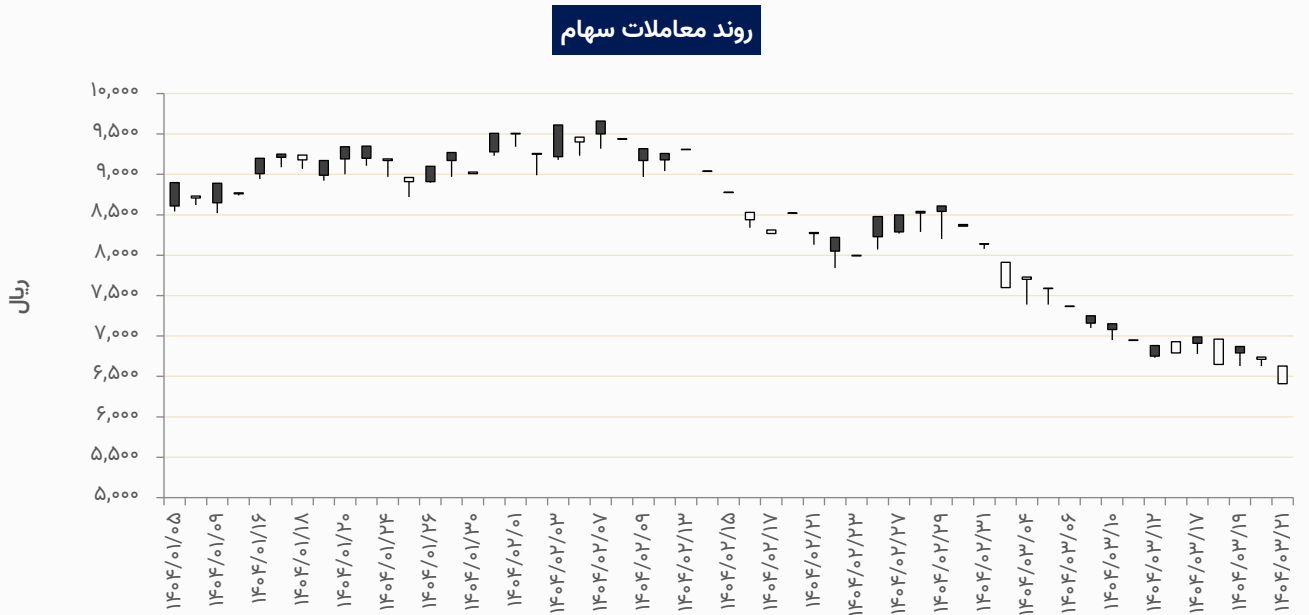
افزایش هزینه های عملیاتی (پرسنلی، اداری و عمومی) در دوره مالی ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار، افزایش تعداد پرسنل و افزایش سطح عمومی قیمت ها در سال ۱۴۰۴ بوده است.

افزایش سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی در دوره مالی ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴، نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی و درآمد حاصل از تضمین وجوه معاملات می باشد.



۴-۳- وضعیت معاملات سهام شرکت

رشد و حجم معاملات سهام نماد کالا در دوره مالی ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ به صورت ذیل نمایش داده شده است:





سال/دوره	تعداد سهام	ارزش کل معاملات (میلیارد ریال)	حجم کل معاملات سهم	قیمت متوسط هر سهم (ریال)
۳ ماهه ۱۴۰۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۵	۲,۸۷۲,۷۸۸,۶۸۶	۸,۴۰۲
۱۴۰۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۷۰	۹,۰۱۶,۴۹۳,۷۶۱	۶,۴۵۸
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

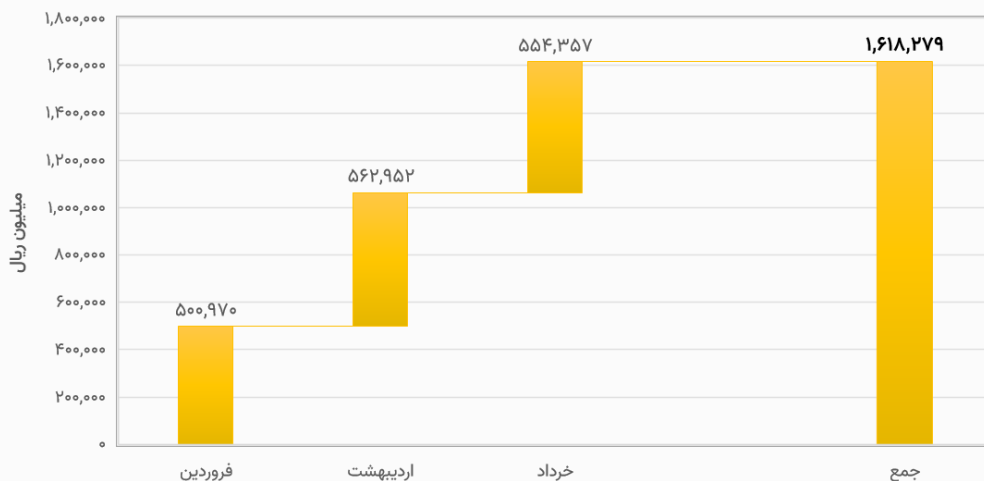
۴-۴ - تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده

بازار	شرح معامله	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		درصد تغییرات	
		ارزش معاملات (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معاملات (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش (۱۰)	کارمزد (۱۱)
فیزیکی	تالارهای معاملاتی صنعتی و معدنی، پتروشیمی و فرآورده های نفتی، کشاورزی، اموال غیرمنقول و بازار فرعی	۴,۸۹۹,۱۴۰	۳,۰۲۸,۹۷۷	۴,۱۸۳,۰۵۰	۲,۵۹۲,۹۳۶	۱۷	۱۷
مشتقه	معاملات آتی	۷۷,۹۸۴	۳۲,۵۲۴	۸۶,۲۶۹	۳۶,۵۹۵	(۱۱)	(۱۰)
	معاملات اختیار معامله	۶۰۰	۱,۱۰۳	۲۸۷	۱,۰۶۸	۳	۱۰۹
	معاملات سپرده کالایی	۳۵۶,۵۴۶	۳۹۲,۶۳۶	۱۴۸,۱۵۰	۱۶۵,۸۱۴	۱۳۷	۱۴۱
ابزار مالی	معاملات سلف استاندارد	۳۹,۶۸۹	۷,۶۱۰	۸,۸۸۲	۸۳۲	۸۱۵	۳۴۷
	صندوق های سرمایه گذاری کالایی	۲,۱۲۴,۷۰۴	۷۹۸,۴۳۵	۳۵۰,۱۵۵	۱۲۸,۹۹۴	۵۱۹	۵۰۷
	مجموع	۷,۴۹۸,۶۶۳	۴,۲۶۱,۲۸۵	۴,۷۷۶,۷۹۳	۲,۹۲۶,۲۳۹	۴۶	۵۷

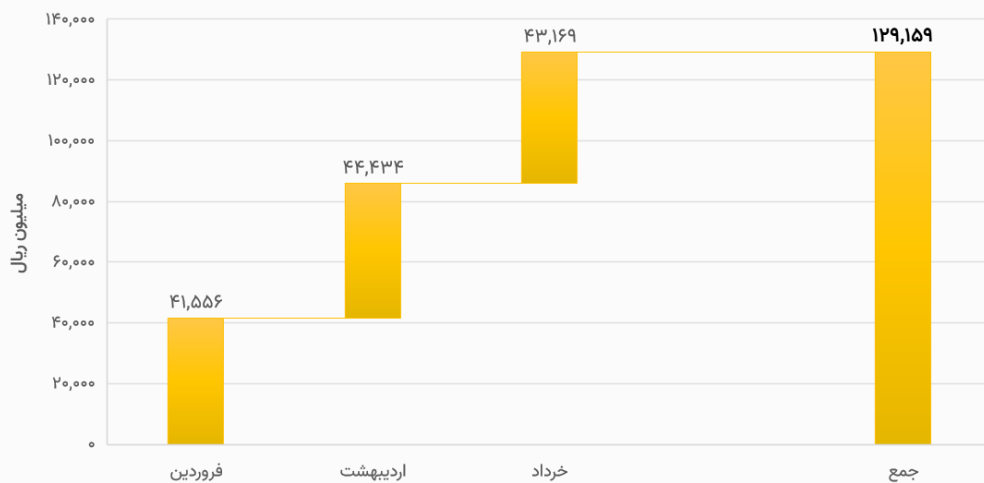
۴-۵ - درآمد انبارداری

درآمد انبارداری در ابتدای فصل بهار و پاییز بر اساس قیمت شمش طلا، سکه و نقره (میانگین قیمت پایانی نماد معاملاتی گواهی سپرده کالایی در یک ماه پایانی فصل قبل) به ترتیب ضربدر ۰/۴ درصد، ۰/۴ درصد و ۰/۸ درصد تقسیم بر ۳۶۵ تعدیل می‌گردد. همچنین درآمد مذکور مشمول مالیات بر ارزش افزوده است.

درآمد انبارداری شمش طلا



درآمد انبارداری سکه طلا



درآمد انبارداری شمش نقره



۴-۶- سیاست تقسیم سود

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

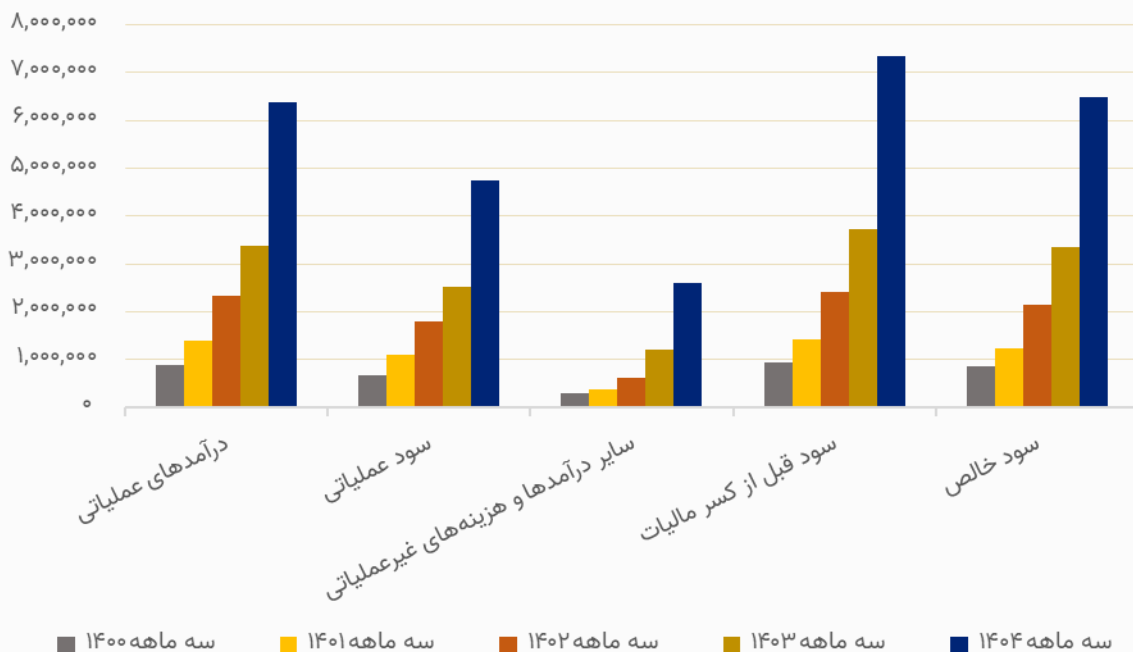
سیاست تقسیم سود (بر مبنای ۲۲،۰۰۰ میلیون سهم)

درصد تقسیم سود	سود نقدی هر سهم (ریال)	EPS تحقق یافته (ریال)	شرح
۱۰	۱۱۱*	۱,۱۱۰	مجمع سال مالی ۱۴۰۳
۱۴	۶۸	۴۸۳	مجمع سال مالی ۱۴۰۲
۱۲	۳۸	۳۰۹	مجمع سال مالی ۱۴۰۱

*پیشنهاد هیئت‌مدیره

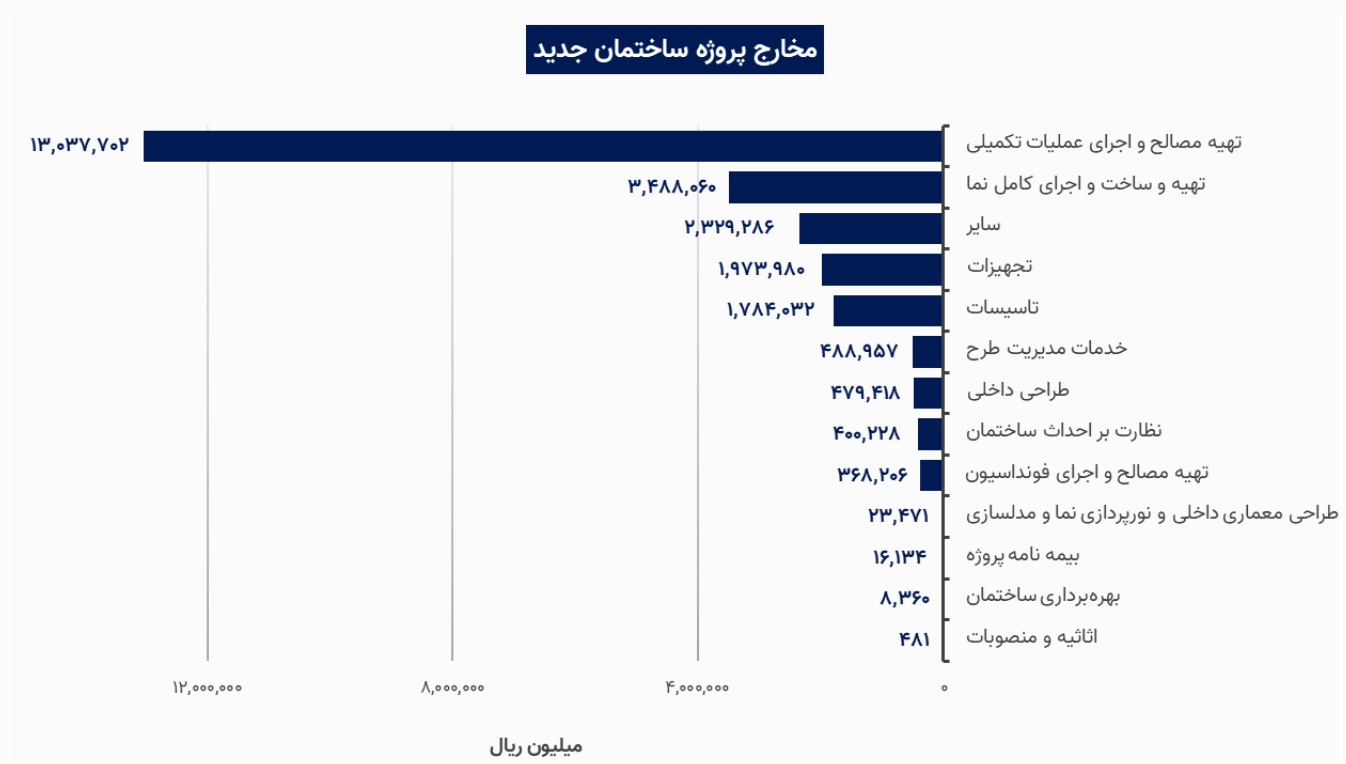
۴-۷- روند درآمدها و سود خالص

نمودار زیر روند درآمدهای عملیاتی، درآمدهای غیرعملیاتی و سود خالص شرکت را در طی سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۴ نمایش می‌دهد. همانگونه که در این نمودار قابل مشاهده است از سال ۱۴۰۰ روند افزایشی قابل توجه درآمدهای عملیاتی و سود خالص شرکت را شاهد هستیم، به نحوی که در پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال گذشته، شرکت بورس کالای ایران توانسته است افزایش ۸۹ درصدی در درآمدهای عملیاتی و ۹۴ درصدی در سود خالص را محقق سازد.



۴-۸ - ساختمان در جریان احداث

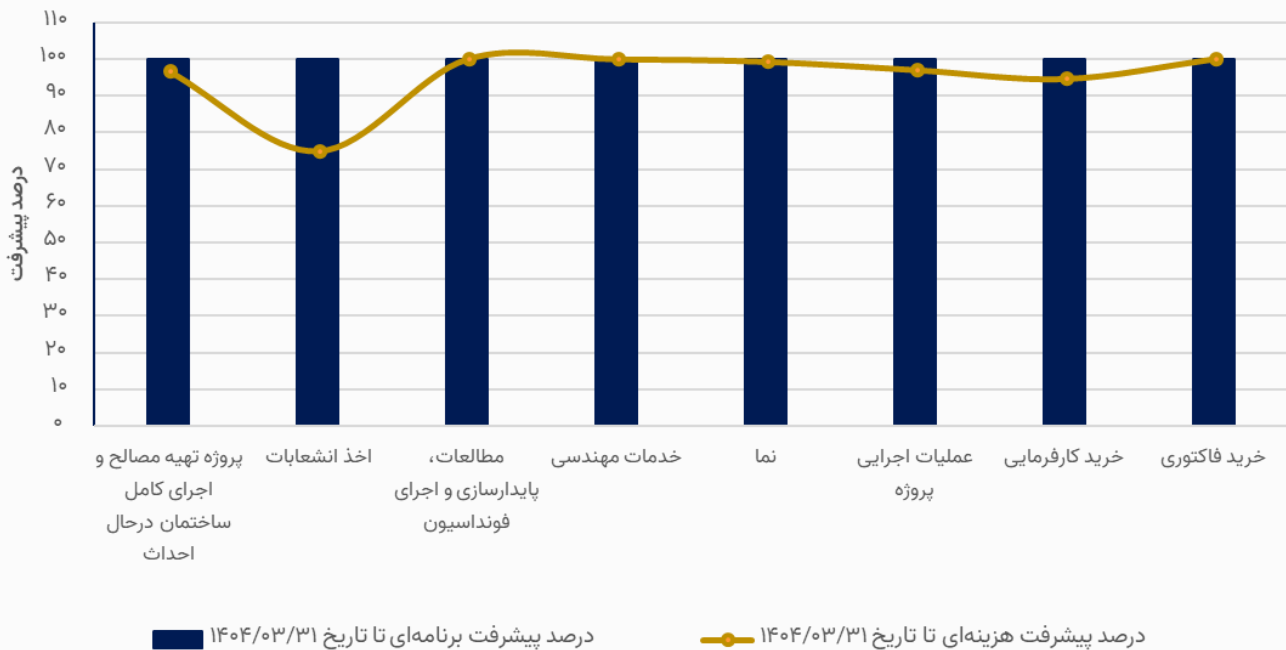
شرکت بورس کالای ایران که در راستای مأموریت و گسترش فعالیت‌های خود در حال احداث ساختمان جدید می‌باشد، در سال ۱۴۰۰ ضمن تحویل زمین خریداری شده، طراحی پروژه نیز پایان یافت و همزمان عملیات اجرایی فونداسیون آغاز گردید که تا پایان خرداد ماه ۱۴۰۱ به پایان رسید. از تابستان سال ۱۴۰۱ عملیات اجرایی ساختمان آغاز و تا پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۴ عمده عملیات تکمیلی ساختمان به اتمام رسیده است که پیشرفت فیزیکی نزدیک به ۹۷ درصدی راه به‌مراه داشته. عمده مخارج انجام شده از ابتدای شروع پروژه ساخت تا پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۴ بالغ بر ۲۴,۳۹۸,۳۱۵ میلیون ریال (بدون احتساب بهای زمین) می‌باشد که جزئیات آن به شرح نمودار ذیل می‌باشد.



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

شرح فعالیت	تاریخ شروع	تاریخ پایان	سهم در برنامه	درصد پیشرفت برنامه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت هزینه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
پروژه تهیه مصالح و اجرای کامل ساختمان درحال احداث	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۰۰	۱۰۰	۹۶/۷۵
اخذ انشعابات	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱/۴	۱۰۰	۷۴/۸۳
مطالعات، پایدارسازی و اجرای فونداسیون	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۴/۴۸	۱۰۰	۱۰۰
خدمات مهندسی	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۳/۸۸	۱۰۰	۱۰۰
نما	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۴/۰۹	۱۰۰	۹۹/۳۲
عملیات اجرایی پروژه	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۴۶/۶۴	۱۰۰	۹۷/۰۷
خرید کارفرمایی	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۲۶/۴۴	۱۰۰	۹۴/۵۹
خرید فاکتوری	۱۴۰۳/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳/۰۷	۱۰۰	۱۰۰

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	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
نسبت جاری	۴/۴۲	۲/۵۶	۲/۴۴	۲/۳۶	۲/۰۲
نسبت بدهی	۰/۲۲	۰/۲۸	۰/۲۷	۰/۳۲	۰/۳۴
نسبت مالکانه	۰/۷۸	۰/۷۲	۰/۷۳	۰/۶۸	۰/۶۶
نسبت بدهی به سرمایه	۰/۲۹	۰/۳۹	۰/۳۸	۰/۴۶	۰/۵۲
نرخ بازده جمع دارایی‌ها	۴۰%	۳۱%	۳۳%	۳۱%	۳۳%
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۵۱%	۴۳%	۴۵%	۴۴%	۵۰%

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 ۱۴۰۳

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عملکرد سال ۱۴۰۳	بودجه سال ۱۴۰۳	انحراف نسبت به بودجه	
			مبلغ	درصد
درآمدهای عملیاتی	۱۷,۵۱۰,۹۸۶	۱۴,۲۹۵,۲۴۹	۳,۲۱۵,۷۳۷	۲۲
هزینه‌های عملیاتی	(۵,۸۵۵,۴۲۴)	(۵,۲۵۹,۴۹۰)	(۵۹۵,۹۳۴)	(۱۱)
سود عملیاتی	۱۱,۶۵۵,۵۶۲	۹,۰۳۵,۷۵۹	۲,۶۱۹,۸۰۳	۲۹
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۴,۹۰۱,۷۴۵	۵,۰۸۰,۹۱۴	۹,۸۲۰,۸۳۱	۱۹۳
سود قبل از کسر مالیات	۲۶,۵۵۷,۳۰۷	۱۴,۱۱۶,۶۷۳	۱۲,۴۴۰,۶۳۴	۸۸
مالیات	(۲,۲۵۸,۷۸۷)	(۱,۲۶۶,۹۰۳)	(۹۹۱,۸۸۴)	(۷۸)
سود خالص	۲۴,۲۹۸,۵۲۰	۱۲,۸۴۹,۷۷۰	۱۱,۴۴۸,۷۵۰	۸۹

روند تحقق برآوردهای ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۴	بودجه سال ۱۴۰۴	درصد تحقق از برآورد سال
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۴,۲۶۱,۲۸۵	۱۹,۵۱۹,۱۲۰	۲۲
حق درج کالای عرضه شده	۹۸,۱۹۵	۱۶۳,۱۷۱	۶۰
حق پذیرش	۱۲,۳۷۲	۵۸,۴۵۰	۲۱
درآمد حاصل از انبارداری	۱,۷۷۳,۳۰۹	۵,۱۶۲,۲۷۲	۳۴
حق عضویت کارگزاران	۲۴۳,۴۲۸	۳۰۶,۹۶۱	۷۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۶,۳۸۸,۵۸۹	۲۵,۲۰۹,۹۷۴	۲۵
هزینه‌های عملیاتی	(۱,۶۲۹,۸۳۲)	(۹,۹۷۵,۴۰۴)	(۱۶)
سود عملیاتی	۴,۷۵۸,۷۵۷	۱۵,۲۳۴,۵۷۰	۳۱
هزینه‌های مالی	۰	(۱,۴۲۷,۵۸۳)	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۵۹۷,۶۲۴	۸,۴۳۸,۱۸۱	۳۱
سود قبل از مالیات	۷,۳۵۶,۳۸۱	۲۲,۲۴۵,۱۶۸	۳۳

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

۵-۲-۱- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه‌های عملیاتی برای دوره ۹ ماهه باقیمانده سال ۱۴۰۴ برآورد درآمدهای عملیاتی برای ۹ ماهه باقیمانده سال ۱۴۰۴ بر اساس نرخ‌های مندرج در جدول بخش ۳-۱ (منابع درآمد عملیاتی شرکت بورس کالای ایران و مصوبه سال ۱۴۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار) محاسبه و لحاظ گردیده است. این درآمدها با توجه به روند معاملات سال ۱۴۰۳، ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ و همچنین پیش‌بینی ادامه روند در سال آتی، برآورد شده است.

درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده برای سال ۱۴۰۴ به تفکیک ذیل برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۴		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		برآورد سال ۱۴۰۴	
	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده	درآمد	بهای تمام‌شده
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۴,۲۶۱,۲۸۵	(۶۸۱,۳۰۶)	۱۵,۲۵۷,۸۳۵	(۳,۸۱۴,۵۴۹)	۱۹,۵۱۹,۱۲۰	(۴,۴۹۵,۸۵۵)
حق درج کالای عرضه شده	۹۸,۱۹۵	(۱۵,۷۰۰)	۶۴,۹۷۶	(۲۱,۸۸۳)	۱۶۳,۱۷۱	(۳۷,۵۸۳)
حق پذیرش	۱۲,۳۷۲	(۱,۹۷۸)	۴۶,۰۷۸	(۱۱,۴۸۵)	۵۸,۴۵۰	(۱۳,۴۶۳)
درآمد حاصل از انبارداری	۱,۷۷۳,۳۰۹	(۳۴۲,۵۲۳)	۳,۳۸۸,۹۶۳	(۱,۱۵۱,۰۳۳)	۵,۱۶۲,۲۷۲	(۱,۴۹۳,۵۵۶)
حق عضویت کارگزاران	۲۴۳,۴۲۸	(۳۸,۹۲۰)	۶۳,۵۳۳	(۳۱,۷۸۳)	۳۰۶,۹۶۱	(۷۰,۷۰۳)
جمع	۶,۳۸۸,۵۸۹	(۱,۰۸۰,۴۲۷)	۱۸,۸۲۱,۳۸۵	(۵,۰۳۰,۷۳۳)	۲۵,۲۰۹,۹۷۴	(۶,۱۱۱,۱۶۰)
هزینه‌های عمومی و اداری	(۵۴۹,۴۰۵)		(۳,۳۱۴,۸۴۰)		(۳,۸۶۴,۲۴۵)	

درآمد حاصل از کارمزد معاملات: درآمد حاصل از کارمزد معاملات فیزیکی بر اساس مصوبه سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳، برای سال ۱۴۰۴ 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 ۱۴۰۳ برآورد گردیده است.

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

حق عضویت کارگزاران: درآمد این بخش بر اساس مجوزهای فعال کارگزاران و جمعا ۱۰۴ کارگزاری، مصوبه اخیر سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ برای سال ۱۴۰۴ با در نظر گرفتن سقف ۳،۰۰۰ میلیون ریالی از بابت حق عضویت متغیر محاسبه و برآورد گردیده است.

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

درآمد حاصل از انبارداری: درآمد انبارداری از ابتدای روز صدور گواهی سپرده کالایی به نام مالک کالا، تا پایان روز معامله هر بخش از کالای فروش رفته بر عهده وی است. همچنین این درآمد از ابتدای روز تقویمی پس از روز معامله تا پایان روز تحویل از انبار به عهده خریدار گواهی سپرده کالایی است. درآمد انبارداری در ابتدای فصل بهار و پاییز بر اساس قیمت شمش طلا، سکه و نقره (میانگین قیمت پایانی نماد معاملاتی گواهی سپرده کالایی در یک ماه پایانی فصل قبل) نرخ ۰/۴ درصد برای شمش طلا و سکه طلا و نرخ ۰/۸ درصد برای شمش نقره تقسیم بر ۳۶۵ محاسبه می‌گردد.

بهای تمام‌شده و هزینه‌های عملیاتی (شامل هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان و هزینه‌های اداری و عمومی): با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۳، برآورد هزینه‌های عملیاتی، اداری و عمومی برای سال ۱۴۰۴ صورت پذیرفته است، همچنین هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان بر اساس افزایش حقوق پرسنل طبق مصوبات شورای عالی کار و افزایش تعداد پرسنل 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 ۱۴۰۳، ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۴۰۴ و افزایش مبلغ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و گواهی سپرده‌های بانکی، نسبت به برآورد سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها برای سال ۱۴۰۴ اقدام و همچنین به استناد بند "ش" تبصره ۱ قانون بودجه سال ۱۴۰۴ درآمد حاصل از تضمین وجوه معاملات اتاق پایاپای پیش‌بینی شده است. لازم به ذکر است که این پیش‌بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست‌های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۴ است.

مبالغ به میلیون ریال

برآورد سال ۱۴۰۴	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	عملکرد ۳ ماهه سال ۱۴۰۴	شرح
۶,۵۸۰,۴۸۷	۴,۸۴۹,۱۱۶	۱,۷۳۱,۳۷۱	درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۲۸۳	۸۴۲,۷۱۷	درآمد حاصل از نگهداری و مدیریت وجوه امانی
۳۲۰,۴۸۷	۳۰۶,۹۸۲	۱۳,۵۰۵	درآمد حاصل از اجاره محل
۱۰,۰۶۲	۱۰,۰۶۲	۰	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
۲۷,۱۴۴	۱۷,۱۱۳	۱۰,۰۳۱	سایر
۸,۴۳۸,۱۸۰	۵,۸۴۰,۵۵۶	۲,۵۹۷,۶۲۴	جمع

۵-۳- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۴۰۳	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی ۱۴۰۳	مبلغ سود خالص سال مالی ۱۴۰۳	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۳	پیشنهاد هیئت‌مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۴۰۴
۲۳,۹۱۹,۲۱۸	۲,۴۲۹,۳۳۱	۲۴,۲۹۸,۵۲۰	—	۱۰ درصد سود خالص

۵-۴- سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

شرکت در نظر دارد در سال ۱۴۰۴ 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، سرمایه خود را از ۲۲,۰۰۰ میلیارد ریال به ۳۴,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش دهد.

قانون مدیریت بحران اقتصادی است.