

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: بورس کالای ایران	سرمایه ثبت شده: 8,300,000
نماد: کالا (بورس کالای ایران)	سرمایه ثبت نشده: 5,300,000
کد صنعت (ISIC): 671153	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1402/03/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳,۳۳۷,۳۴۳	۱,۴۰۱,۶۹۴	۶,۵۹۱,۳۵۱	۶۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۸۸,۵۸۷)	(۱۷۵,۱۷۵)	(۹۹۱,۹۷۴)	(۶۵)
سود (زیان) ناخالص	۳,۰۴۸,۷۵۶	۱,۲۲۶,۵۱۹	۵,۵۹۹,۳۷۷	۶۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۱,۰۰۸)	(۱۲۹,۱۹۹)	(۷۷۵,۱۶۳)	(۱۰۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۷۸۷,۷۴۸	۱,۰۹۷,۳۲۰	۴,۸۲۴,۱۱۵	۶۳
هزینه‌های مالی	(۴,۳۷۳)	(۳۷,۷۰۳)	(۴۰,۶۱۰)	۸۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۹۸,۶۴۹	۳۶۰,۱۰۳	۱,۷۳۳,۳۵۳	۶۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۳,۰۸۴	۱۳,۱۱۹	۴۴۳,۹۸۸	۸۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۰۴,۱۰۹	۱,۴۳۱,۸۲۸	۶,۹۵۰,۸۴۵	۶۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۶۰,۶۴۷)	(۲۱۰,۳۳۰)	(۱۴۵,۳۱۵)	(۲۴)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۱۴۳,۴۶۲	۱,۲۲۱,۵۰۸	۶,۸۰۵,۶۳۰	۷۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲,۱۴۳,۴۶۲	۱,۲۲۱,۵۰۸	۶,۸۰۵,۶۳۰	۷۵

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱۸۴	۱۸۸	۵۷۳	(۲)
غیرعملیاتی (ریال)	۷۴	۵۶	۲۴۷	۳۲
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۵۸	۲۴۴	۸۳۰	۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۵۸	۲۴۴	۸۳۰	۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۵۸	۱۴۷	۸۳۰	۷۶
سرمایه	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲,۱۴۳,۴۶۲	۱,۲۳۱,۵۰۸	۶,۷۳۲,۰۲۹	۷۵
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۲,۱۴۳,۴۶۲	۱,۲۳۱,۵۰۸	۶,۷۳۲,۰۲۹	۷۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۲۱۵,۸۹۷	۶,۷۵۲,۷۵۲	۳,۱۲۵,۸۸۴	۷			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰			
دارایی‌های نامشهود	۲۶,۵۷۳	۲۵,۷۳۸	۱۸,۶۳۷	۳			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۵,۲۹۲	۵۵,۲۹۲	۳۹,۲۹۲	۰			
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰			
سایر دارایی‌ها	۱,۴۱۴,۱۸۹	۱,۴۶۲,۱۸۹	۱,۷۳۶,۲۵۹	(۳)			
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸,۷۱۱,۹۵۱	۸,۲۹۶,۹۷۱	۴,۹۱۰,۱۶۲	۵			
دارایی‌های جاری							
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۷,۸۹۵	۲۳,۲۵۹	۱۵,۵۵۴	۶۲			
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰			
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۷۵,۱۵۰	۱۲۸,۱۷۴	۱۲۳,۵۴۶	۹۹			
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰,۰۰۴,۸۴۱	۸,۲۱۲,۶۵۱	۵,۶۱۹,۳۸۶	۲۳			
موجودی نقد	۴,۷۹۵,۰۹۷	۴,۱۳۶,۳۳۵	۳,۴۴۰,۵۹۰	۱۶			
	۱۵,۱۱۲,۹۸۳	۱۲,۵۱۰,۶۱۹	۸,۱۹۹,۰۷۶	۳۱			
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰			
جمع دارایی‌های جاری	۱۵,۱۱۲,۹۸۳	۱۲,۵۱۰,۶۱۹	۸,۱۹۹,۰۷۶	۳۱			
جمع دارایی‌ها	۲۳,۸۲۴,۹۳۴	۲۰,۸۰۷,۵۹۰	۱۳,۱۰۹,۲۳۸	۱۵			
حقوق مالکانه و بدهی‌ها							
حقوق مالکانه							
سرمایه	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰			
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰			
صرف سهام	۰	۰	۰	۰			
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰			
اندوخته قانونی	۷۸۸,۴۹۹	۷۸۸,۴۹۹	۴۴۸,۲۱۶	۰			
سایر اندوخته‌ها	۱,۳۶۱,۵۷۵	۱,۳۶۱,۵۷۵	۸۱۳,۴۵۰	۰			
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰			
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰			
سود (زیان) انباشته	۷,۴۰۳,۴۹۱	۵,۳۶۰,۰۲۹	۳,۰۴۲,۸۰۷	۴۱			
سهام خزانه	(۶۸۶,۳۱۹)	(۵۸۶,۳۳۰)	(۲۳۰,۷۸۱)	(۱۷)			
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۱۶۷,۲۴۶	۱۵,۱۲۳,۷۸۳	۸,۹۷۳,۶۹۳	۱۴			
بدهی‌ها							
بدهی‌های غیرجاری							

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	درصد تغییر	
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۱۸,۲۶۳	۲۴۳,۱۶۳	۵۷۶,۳۷۱	(۱۰)			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸۸,۳۰۸	۱۴۶,۹۷۵	۸۷,۰۷۰	۲۸			
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۰۶,۵۷۱	۳۹۰,۱۳۸	۶۶۳,۳۴۱	۴			
بدهی‌های جاری							
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷۱۵,۱۳۳	۵۶۱,۴۵۴	۲۰۸,۴۶۳	۳۷			
مالیات پرداختنی	۳۹۱,۳۱۴	۱۳۰,۹۳۲	۴۴۵,۸۸۹	۱۹۹			
سود سهام پرداختنی	۳۰,۷۵۹	۲۶,۶۳۳	۲۰,۶۷۸	(۲۲)			
تسهیلات مالی	۲۷۳,۴۶۵	۲۳۳,۲۵۷	۲۰۵,۱۹۵	(۱۸)			
ذخایر	۴,۸۴۳,۹۸۱	۴,۳۴۱,۳۱۳	۲,۴۹۱,۹۸۰	۱۴			
پیش‌دریافت‌ها	۷,۵۷۵	۰	۰				
	۶,۳۵۱,۱۱۷	۵,۳۹۳,۶۶۹	۳,۴۷۲,۳۰۵	۱۸			
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰			
جمع بدهی‌های جاری	۶,۳۵۱,۱۱۷	۵,۳۹۳,۶۶۹	۳,۴۷۲,۳۰۵	۱۸			
جمع بدهی‌ها	۶,۶۵۷,۶۸۸	۵,۶۸۳,۸۰۷	۴,۱۳۵,۵۴۶	۱۷			
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۳,۸۳۴,۹۳۴	۲۰,۸۰۷,۵۹۰	۱۳,۱۰۹,۳۳۸	۱۵			

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴۸,۳۱۶	۸۱۳,۴۵۰	۰	۰	۲,۰۴۳,۸۰۷	(۳۳۰,۷۸۱)	۸,۹۷۳,۶۹۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴۸,۳۱۶	۸۱۳,۴۵۰	۰	۰	۲,۰۴۳,۸۰۷	(۳۳۰,۷۸۱)	۸,۹۷۳,۶۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶,۸۰۵,۶۳۰		۶,۸۰۵,۶۳۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۵,۶۳۰	۰	۶,۸۰۵,۶۳۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۵,۶۲۰	۰	۶,۸۰۵,۶۲۰
سود سهام مصوب									(۴۰۰,۰۰۰)		(۴۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳,۳۰۰,۰۰۰		۰			(۸۱۳,۰۰۰)	۰		(۲,۴۸۷,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰			۰		۰
خرید سهام خزانه									(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)
فروش سهام خزانه										۴,۴۶۱	۴,۴۶۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۴۰,۳۸۳				(۳۴۰,۳۸۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۱,۳۶۱,۱۲۵			(۱,۳۶۱,۱۲۵)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۸۸,۴۹۹	۱,۳۶۱,۵۷۵	۰	۰	۵,۲۶۰,۰۲۹	(۵۸۶,۳۳۰)	۱۵,۱۲۳,۷۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									۲,۱۴۳,۴۶۳		۲,۱۴۳,۴۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۴۳,۴۶۳	۰	۲,۱۴۳,۴۶۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰			۰		۰
خرید سهام خزانه									(۹۹,۹۹۹)	(۹۹,۹۹۹)	(۹۹,۹۹۹)
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۸۸,۴۹۹	۱,۳۶۱,۵۷۵	۰	۰	۷,۴۰۳,۴۹۱	(۶۸۶,۳۱۹)	۱۷,۱۶۷,۳۴۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲,۵۵۹,۷۸۲	۱,۳۸۲,۸۶۹	۷,۷۴۱,۲۵۷	۸۵

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۲۱		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	(۶۸,۸۸۶)	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۵۵۹,۷۸۲	۱,۳۸۲,۸۶۹	۷,۶۷۲,۳۷۱	۸۵		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱,۶۰۴	۳۶۸	۶۲۹	۳,۰۵۳		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸۶,۱۱۸)	(۱۰۴,۸۳۲)	(۳,۶۸۹,۷۸۸)	(۳۶۴)		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۸۴۶)	(۱۸)	(۹,۳۳۳)	(۱۰,۱۵۶)		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۳۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)	--		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۶,۸۰۷	۰	۱۴,۵۰۶,۳۹۷			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱,۸۲۸,۹۹۷)	(۱,۱۶۷,۱۶۴)	(۱۷,۴۸۳,۶۷۳)	(۵۸)		
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۳۳۳	۱۳,۸۴۱	--		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۶۳,۴۵۷	۲۵۹,۷۸۰	۱,۷۰۳,۸۷۹	۵۶		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۷۰۶,۰۹۳)	(۹۳۷,۵۳۴)	(۴,۹۸۵,۰۳۷)	(۸۳)		
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۸۵۳,۶۸۹	۴۴۵,۳۳۵	۲,۶۸۷,۳۳۴	۹۳		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:						
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۴,۴۶۱	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۹۹,۹۹۹)	۰	(۲۶۰,۰۰۰)	--		
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۴,۰۶۸)	(۷۰,۳۷۳)	(۳۰۰,۶۴۷)	(۱۹)		
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵,۰۹۶)	(۳۷,۹۳۱)	(۴۴,۹۱۰)	۸۷		
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰		

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵,۸۶۴)	(۵,۷۳۷)	(۳۹۴,۰۵۶)	(۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۹۵,۰۲۷)	(۱۱۴,۰۳۱)	(۹۹۵,۱۵۳)	(۷۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۵۸,۶۶۳	۳۳۱,۳۰۴	۱,۶۹۳,۱۸۳	۹۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴,۱۳۶,۴۳۵	۳,۴۴۰,۵۹۰	۳,۴۴۰,۵۹۰	۶۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۳,۶۶۳	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴,۷۹۵,۰۹۷	۳,۷۷۱,۸۹۴	۴,۱۳۶,۴۳۵	۷۳
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد درآمد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد بهای تمام شده دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ انعام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بهای تمام شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد درآمد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
درآمد حاصل از کارمزد معاملات		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶,۴۵۲,۹۰۳	کارمزد معاملات بر اساس نرخ ها و سقف های تعیین شده طی مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.	۶,۴۵۲,۹۰۳	(۹۷۱,۱۵۳)	۵,۴۸۱,۷۵۰	۳,۲۵۸,۸۶۹	(۳۷۸,۸۹۸)	۱,۹۷۹,۹۷۱	۳,۲۵۸,۸۶۹	(۳۷۸,۸۹۸)	۵,۴۱۰,۶۹۰	(۱,۲۶۶,۷۵۷)	شرح توضیحات مندرج در بخش ۵ گزارش تفسیری پیوست.
حق درج کالای عرضه شده		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۶,۳۳۲	کارمزد معاملات بر اساس نرخ ها و سقف های تعیین شده طی مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.	۹۶,۳۳۲	(۱۴,۴۹۶)	۸۱,۸۳۶	۷۱,۱۵۴	(۸,۷۸۵)	۶۲,۳۶۹	۷۱,۱۵۴	(۸,۷۸۵)	۴۴,۵۴۶	(۱۴,۵۳۲)	شرح توضیحات مندرج در بخش ۵ گزارش تفسیری پیوست.

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ انعام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بهای تمام شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد درآمد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
حق پذیرش کالا و انبارها		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۳,۲۶۱	کارمزد معاملات بر اساس نرخ ها و سقف های تعیین شده طی مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.	۳۳,۲۶۱	(۴,۸۵۵)	۳۷,۴۰۶	۴,۸۱۹	(۵۹۵)	۴,۲۳۴	۴,۸۱۹	(۵۹۵)	۳۵,۱۸۱	(۵,۴۵۱)	شرح توضیحات مندرج در بخش ۵ گزارش تفسیری پیوست.
حق عضویت کارگزاران		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۷۶۵	کارمزد معاملات بر اساس نرخ ها و سقف های تعیین شده طی مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.	۹,۷۶۵	(۱,۴۷۰)	۸,۳۹۵	۳,۵۰۱	(۳۰۹)	۳,۱۹۳	۳,۵۰۱	(۳۰۹)	۷,۵۹۹	(۱,۷۳۶)	شرح توضیحات مندرج در بخش ۵ گزارش تفسیری پیوست.
جمع							۶,۵۹۱,۲۵۱	(۹۹۱,۹۷۴)	۵,۵۹۹,۳۷۷	۳,۳۳۷,۳۴۳	(۲۸۸,۵۸۷)	۳,۰۴۸,۷۵۶	۳,۳۳۷,۳۴۳	(۲۸۸,۵۸۷)	۵,۴۸۸,۰۱۶	(۱,۲۸۸,۴۶۶)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۷۵۱,۹۳۱	۲۲۲,۳۲۴
سربار تولید	۲۴۰,۰۴۳	۶۶,۳۶۳
جمع	۹۹۱,۹۷۴	۲۸۸,۵۸۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۹۹۱,۹۷۴	۲۸۸,۵۸۷
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۹۱,۹۷۴	۲۸۸,۵۸۷
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۹۱,۹۷۴	۲۸۸,۵۸۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۹۱,۹۷۴	۲۸۸,۵۸۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مطابق بخش ۵ گزارش تفسیری
---------------------------------	--------------------------

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۳۴	۱۳۶	۱۶۰
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت	۹۳	۹۴	۱۱۲

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۴۳۷,۸۹۵	۱۵۹,۶۱۶	۵۲۷,۵۸۰
هزینه استهلاک	۲۳,۸۵۲	۱۳,۶۵۵	۱۰۷,۱۰۳	۲۹,۹۳۰	۱۱,۳۲۸	۷۵,۴۸۹

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۲۰۳	۲,۶۶۳	۸,۵۱۳	۷,۹۰۸	۱,۹۵۸	۵,۳۰۰			
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
سایر هزینه ها	۲۴,۵۴۸	۱۰,۹۳۱	۲۱,۳۸۶	۸۷,۰۴۷	۲۴,۹۲۶	۴۱,۸۹۴			
بیمه و درمان کارکنان	۱۴,۱۱۳	۵,۵۲۳	۲۵,۴۲۶	۱۷,۰۳۶	۳,۷۲۵	۱۴,۴۷۶			
هزینه های نرم افزار و پهنای باند	۹,۳۷۶	۳,۷۷۷	۱۳,۳۳۳	۱۳,۱۶۶	۲,۷۵۲	۸,۲۲۴			
تعمیر نگهداری دارائی ثابت	۴۴,۱۱۲	۶,۵۰۲	۲۶,۵۱۲	۳۶,۴۹۹	۱۳,۵۶۳	۴۳,۰۶۴			
آبدارخانه و غذای کارکنان	۱۰۷,۰۳۷	۲۲,۹۰۲	۲۰۸,۹۳۷	۸۰,۷۴۱	۱۶,۷۷۷	۱۳۹,۵۹۱			
ایاب و ذهاب و ماموریت	۹۶۲	۱۳۰	۷,۸۶۵	۵۲۱	۷۰	۳,۵۳۴			
ملزومات اداری مصرفی	۸۴۰	۱۸۰	۹۳۸	۸,۶۳۹	۲,۷۳۲	۸,۱۸۴			
کتاب و نشریات و اطلاع رسانی	۰	۰	۰	۲۷,۶۴۱	۱,۰۶۶	۶۹,۲۰۳			
پاداش اعضاء هیات مدیره - مصوب مجمع	۰	۰	۰	۱۳,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰			
حق الزحمه حسابرسی و سایر خدمات	۰	۰	۰	۲,۱۵۹	۳,۴۹۵	۴,۸۱۶			
حسابرسی بیمه سازمان تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰			
جمع	۲۴۰,۰۴۳	۶۶,۳۶۳	۴۱۹,۹۹۳	۷۷۵,۱۶۲	۲۶۱,۰۰۸	۹۷۱,۳۵۵			

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات لازم در بخش ۵ گزارش تفسیری پیوست ارائه گردیده است.
---------------------------------	--

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۱,۹۷۴	۸,۸۳۷	۲۱,۹۷۴	۸,۸۳۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳,۳۹۰	۱,۴۶۰	۳,۳۹۰	۱,۴۶۰

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۲/۲۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	بات تایلند	۲,۲۰۲	۳۱	۲,۲۰۲	۳۱
داراییهای ارزی پایان دوره	دینار عراق	۵۳۰,۰۰۰	۱۴۶	۵۳۰,۰۰۰	۱۴۶
داراییهای ارزی پایان دوره	روبل	۵,۰۰۰	۲۶	۵,۰۰۰	۲۶
داراییهای ارزی پایان دوره	روپیه هند	۱,۶۹۰	۸	۱,۶۹۰	۸
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱
بخشودگی مالیات ناشی از افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی							
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۷۶,۵۲۰	۴۹۱,۷۲۸		۰		۳۷۳,۴۶۵	۲۱۸,۲۶۳	۴,۳۷۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵۷۶,۵۲۰	۴۹۱,۷۲۸		۰		۳۷۳,۴۶۵	۲۱۸,۲۶۳	۴,۳۷۲	
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره										
									۴,۳۷۲	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات لازم در بخش ۵ گزارش تفسیری پیوست ارائه گردیده است.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی طرح بهره برداری از تاریخ در تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	-------------------------------------	-------------------------------------	---	---	---------------------------------------	---------

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
مرکز مالی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۰	۳۸,۰۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۳۴	۲۰	۲۸,۰۰۲	۰	سیاست شرکت حفظ وضعیت فعلی سرمایه گذاری ها می باشد.
بورس انرژی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰.۳۲	۱,۳۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۹۳	۰.۲۲	۱,۳۰۵	۰	سیاست شرکت حفظ وضعیت فعلی سرمایه گذاری ها می باشد.
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵	۱۵,۹۸۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۳,۱۲۵	۵	۱۵,۹۸۵	۰	سیاست شرکت حفظ وضعیت فعلی سرمایه گذاری ها می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۱۳,۸۴۱	۰
درآمد حاصل ازسپرده نزد بانکها و صندوق سرمایه گذاری	۱,۷۰۹,۵۱۱	۵۹۸,۶۴۹
جمع	۱,۷۲۳,۳۵۲	۵۹۸,۶۴۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمد حاصل از اجاره محل	۵۴,۹۰۱	۱۳,۰۹۴
سود ناشی از تسعیر ارز	۳,۶۶۳	۰
سود (زیان) ناشی از فروش دارائیهای ثابت	۴۱۰	۱۰,۵۹۷
سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی	۳۸۵,۰۱۴	(۶۰۷)
جمع	۴۴۳,۹۸۸	۳۲,۰۸۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۵,۲۶۰,۰۳۹	۶۸۰,۶۰۰	۶,۸۰۵,۶۳۰	۸۳۰,۰۰۰	۱۰ درصد سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت با توجه به تصویب افزایش سرمایه از مبلغ ۸،۳۰۰ میلیارد ریال به ۱۲،۶۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵، ثبت افزایش سرمایه مذکور را در اداره ثبت شرکتها در دستور کار دارد.
------------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
--

دوره مالی ۳۱ ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۴/۱۴

شرکت بورس کالای ایران

گزارش تفسیری مدیریت

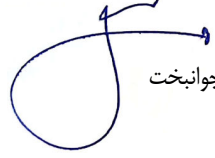
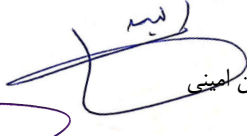


شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
Iran Mercantile Exchange

صاحبان سهام شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های آن، هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹) ناشران پذیرفته شده در بورس و فرابورس را مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان‌دوره‌ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه نموده است. گزارش حاضر که طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت و دستورالعمل جدید حاکمیت شرکتی مصوب هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده است، اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ جهت تشریح اهداف و راهبردهای خود و دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل صورت‌های مالی ارائه می‌نماید.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضعیت شرکت می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت‌مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق بر مقررات قانونی و اساسنامه شرکت و طبق "ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت" تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ به تایید هیئت‌مدیره رسیده است.

اعضای هیئت‌مدیره	سمت	نماینده	امضا
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)	رئیس هیئت‌مدیره	امیرحمزه مالیر	
شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)	نایب رئیس هیئت‌مدیره	بهزاد کرمی	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	حامد سلطانی نژاد	
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	بهمن تجلی زاده	
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	طهمورث جوانبخت	
شرکت کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)	عضو هیئت‌مدیره	محمودرضا الهی فرد	
شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	سیروان امینی	
	مدیرعامل	سید جواد جهرمی	

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

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

اهم اطلاعات مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

درصد
تغییرات

۱۴۰۱/۰۳/۳۱ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

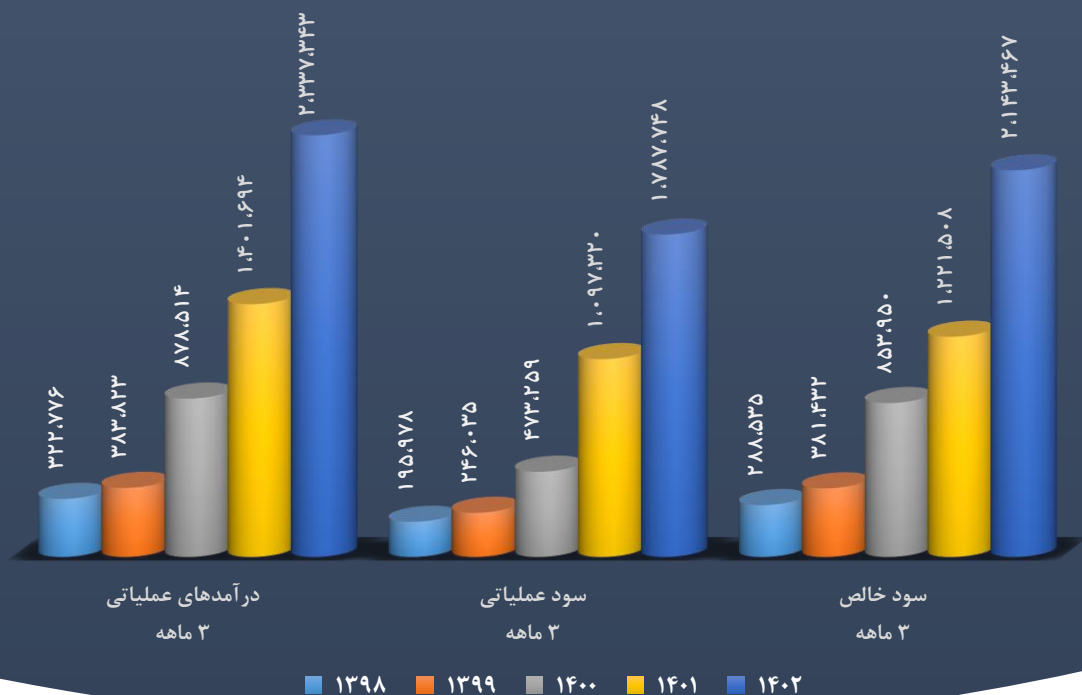
۶۷	۱,۴۰۱,۶۹۴	۲,۳۳۷,۳۴۳	جمع درآمد های عملیاتی
۶۳	۱,۰۹۷,۳۲۰	۱,۷۸۷,۷۴۸	سود عملیاتی
۶۸	۱,۴۳۱,۸۳۸	۲,۴۰۴,۱۰۹	سود قبل از مالیات
۷۵	۱,۲۲۱,۵۰۸	۲,۱۴۳,۴۶۲	سود خالص
۷۶	۱۴۷	۲۵۸	سود هر سهم (ریال)

سایر اطلاعات (ارقام به میلیارد ریال)

۶۹	۲,۰۶۷,۹۳۷	۳,۵۰۱,۱۸۱	ارزش کل معاملات بازار فیزیکی و فرعی
۲۱۵	۱۲۴,۸۸۵	۳۹۳,۵۷۹	ارزش کل معاملات ابزارهای مالی

اطلاعات ترازنامه ای (ارقام به میلیون ریال)

۲۱	۱۲,۵۱۰,۶۱۹	۱۵,۱۱۲,۹۸۳	دارایی های جاری
۱۵	۲۰,۸۰۷,۵۹۰	۲۳,۸۲۴,۹۳۴	جمع دارایی ها
۱۸	۵,۲۹۳,۶۶۹	۶,۲۵۱,۱۱۷	بدهی های جاری
۱۷	۵,۶۸۳,۸۰۷	۶,۶۵۷,۶۸۸	جمع بدهی ها
۱۴	۱۵,۱۲۳,۷۸۳	۱۷,۱۶۷,۲۴۶	جمع حقوق مالکانه



فهرست گزارش

۵	بخش اول: ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- معرفی شرکت بورس کالای ایران و حوزه‌های فعالیت
۶	۱-۲- فعالیت‌های بورس کالا
۶	۱-۳- منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران
۸	۱-۴- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت شرکت بورس کالای ایران
۸	۱-۵- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها
۹	۱-۶- ساختار سازمانی بورس کالا
۱۰	۱-۷- فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید
۱۱	۱-۸- مدیران شرکت
۱۱	۱-۹- سرمایه و ترکیب سهامداران
۱۳	بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۳	۲-۱- چشم انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران
۱۴	۲-۲- اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲
۱۵	۲-۳- راهبری شرکتی
۱۸	۲-۴- گزارش پایداری
۱۹	بخش سوم: ریسک‌ها، روابط شرکت و منابع
۱۹	۳-۱- ریسک‌ها
۲۳	۳-۲- منابع انسانی
۲۵	بخش چهارم: نتایج عملکرد
۲۵	۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته
۲۶	۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی دوره ۳ ماهه اول ۱۴۰۲ و مقایسه با دوره مشابه سال گذشته
۲۷	۴-۳- روند تحقق برآوردها
۲۹	۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت
۳۰	۴-۵- تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده
۳۱	۴-۶- نسبت‌های مالی مهم و روند آن‌ها
۳۱	۴-۷- سیاست تقسیم سود
۳۲	۴-۸- روند درآمدها و سود خالص
۳۳	۴-۹- ساختمان در جریان احداث
۳۵	۴-۹- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی
۳۷	بخش پنجم: اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی، سود و چشم انداز آتی
۳۷	۵-۱- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه‌های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲
۳۸	۵-۲- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۳۹	۵-۳- برنامه شرکت درخصوص تقسیم سود
۳۹	۵-۴- سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

بخش اول: ماهیت کسب و کار

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

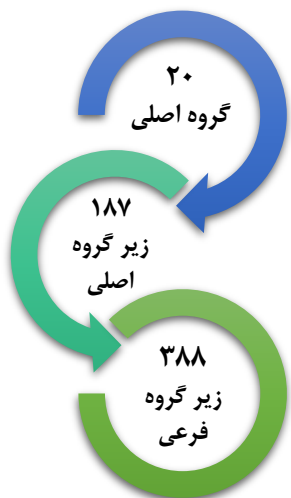
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)، با هدف ایجاد بازاری متشکل و سازمان یافته برای تقابل آزاد عرضه و تقاضا و دستیابی به اثرات مثبت این مهم در اقتصاد تولید و مصرف، در سال ۱۳۸۶، با ادغام سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران و سازمان کارگزاران بورس کالای کشاورزی به عنوان شرکتی جدید و کاملاً مستقل، پا به عرصه 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.



۱-۲- 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 ۳ ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۲ تعداد ۱۰۲ کارگزار که در مجموع ۸۴۴ 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 ۱۴۰۲ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران مبلغ ۳,۸۹۵ هزار میلیارد ریال بوده است که در این میان سهم بازارهای فیزیکی معادل ۹۰ درصد از ارزش معاملات است. در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته، درآمد حاصل از کارمزد معاملات شرکت بورس کالای ایران ۷۰ درصد افزایش یافته است.



۱-۳- 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 هیئت‌مدیره شرکت و با در نظر گرفتن سقف‌هایی که سازمان بورس و اوراق بهادار بر این موارد تعیین کرده است، محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

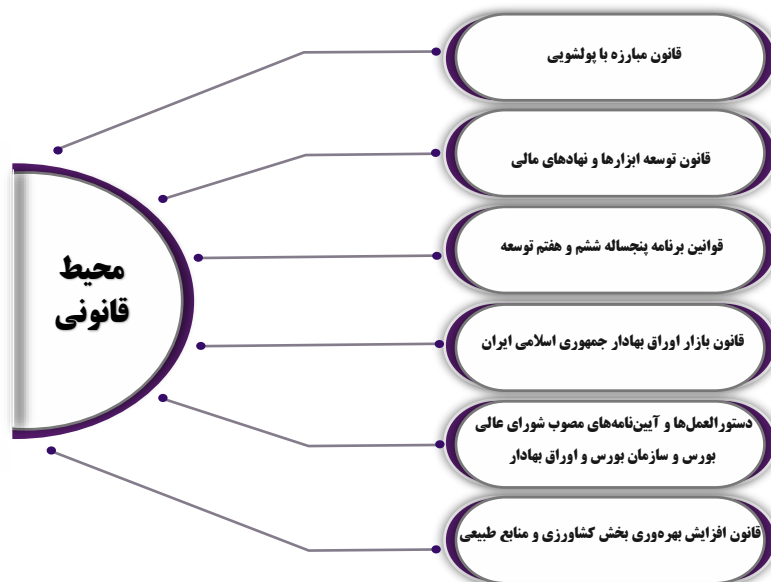
بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	سقف کارمزد	توضیحات
بازار فیزیکی	کارمزد معاملات	۰/۰۰۰۵ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۱۰۰ میلیون ریال	* کالاهای مشمول تنظیم بازار ۰/۴۷۵ در هزار ارزش هر معامله از هر یک از طرفین معامله تا حداکثر نود میلیون ریال از هر طرف معامله * سقف کارمزد معاملات بازار فیزیکی صادراتی ۲۰۰ میلیون ریال
	حق پذیرش کالا	۰/۰۰۰۰۷ ارزش برآوردی معاملات سالانه	متقاضی پذیرش کالا	۵۰ میلیون ریال	کالای کشاورزی معاف می‌باشد. ده درصد کارمزد پذیرش سهم سازمان است.
	حق درج کالا	۰/۰۰۰۰۲ ارزش معاملات انجام شده در طی یک سال	عرضه کننده	۱۵۰ میلیون ریال	کالاهای کشاورزی معاف هستند
	کارمزد پذیرش انبار در معاملات گواهی سپرده کالایی	۰/۰۰۵ ارزش ریالی گردش برآوردی انبار بر اساس قیمت بازار نقدی کالای سپرده شده در انبار در تاریخ پذیرش انبار	انباردار	حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال	-

بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	سقف کارمزد	توضیحات
بازار فیزیکی	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	صرفا کالای کشاورزی، ۲۰ میلیون ریال
بازار مالی	کارمزد معاملات سلف بلند مدت	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. 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 گواهی سپرده کالایی	معاملات سکه ۰/۰۰۰۲ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۱۰۰ میلیون ریال	
		معاملات شمش طلا ۰/۰۰۰۸ ارزش هر معامله			
		سایر معاملات ۰/۰۰۰۴ ارزش هر معامله			
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	
	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	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.

۴-۱- 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 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.

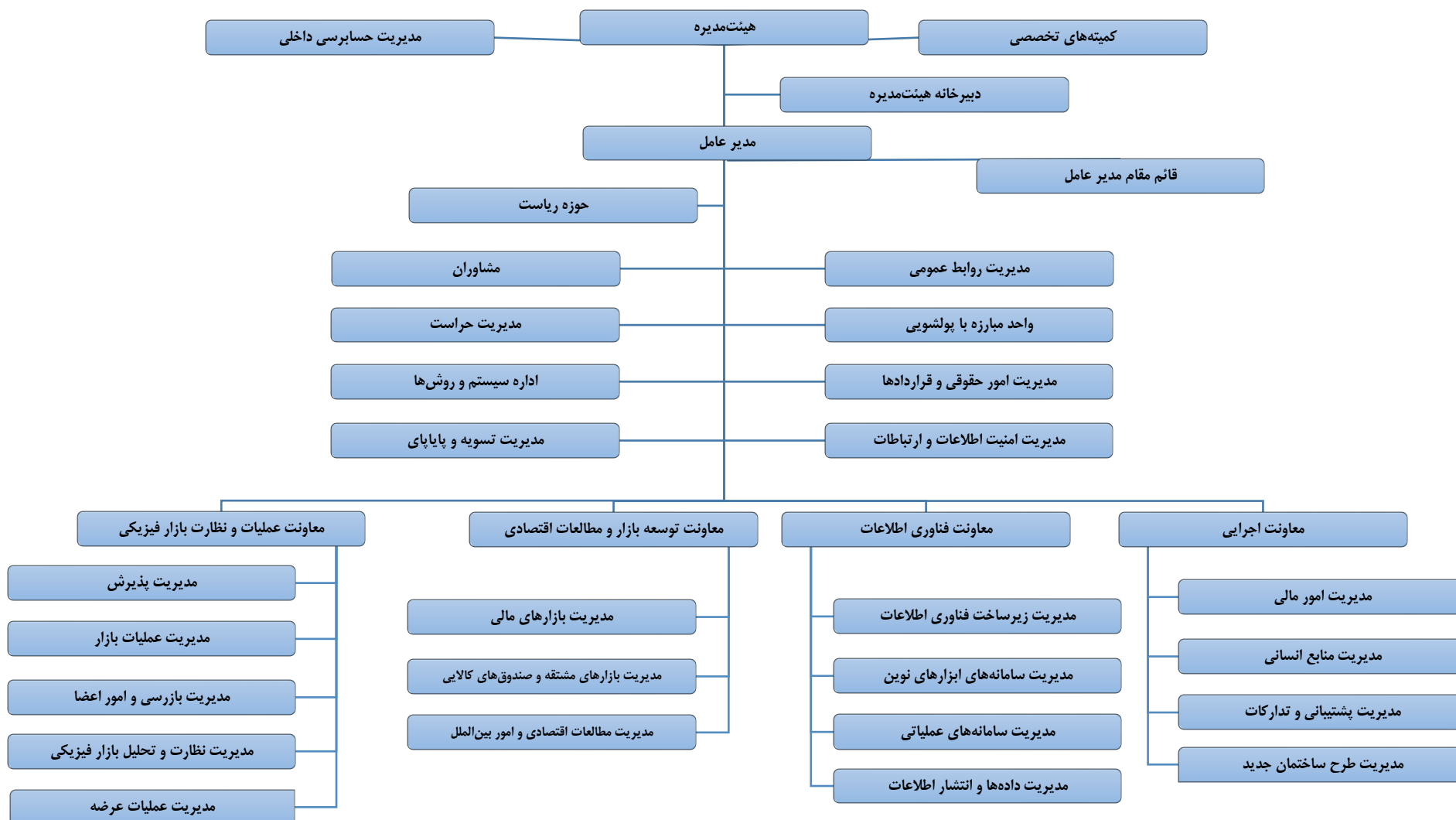


۵-۱- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها

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.



۱-۶- ساختار سازمانی بورس کالا





۷-۱- فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید

- ✓ رونق چشمگیر معاملات زعفران و شمش طلا در فروردین ماه ۱۴۰۲
- ✓ ثبت رکورد بالاترین ارزش معاملات ماهانه تاریخ بورس کالای ایران با رقم ۱,۴۲۱,۷۷۷ میلیارد ریال در اردیبهشت ماه ۱۴۰۲
- ✓ در دستور کار قرار گرفتن فروش متری مسکن و ایجاد صندوق‌های کالایی جدید در اردیبهشت ماه ۱۴۰۲
- ✓ امکان انجام معاملات بر خط شمش طلا در خرداد ماه ۱۴۰۲
- ✓ برگزاری همایش برترین‌های سال ۱۴۰۱ بورس کالای ایران در خرداد ماه ۱۴۰۲

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

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



۸-۱- 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 ۱۴۰۰/۰۴/۱۳ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ به شرح جدول زیر است:

درصد سهام	نام نماینده	سمت	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱/۴۵	امیرحمزه مالمیر	رئیس هیئت مدیره	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
۰/۵۶	بهزاد کرمی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)
۰/۰۸	حامد سلطانی نژاد	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	طهمورث جوانبخت	عضو هیئت مدیره	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
۱/۷۲	محمودرضا الهی فرد	عضو هیئت مدیره	شرکت کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)
۲/۱۳	سیروان امینی	عضو هیئت مدیره	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)
	سید جواد جهرمی	مدیرعامل	خارج از اعضای هیئت مدیره

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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۶)، به مبلغ ۸,۳۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت، که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر می باشد:



گزارش تفسیری مدیریت شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) - دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

بر اساس ماده ۵۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و همچنین ماده ۱۱ اساسنامه شرکت، هیچ سهامدار حقیقی و حقوقی نمی‌تواند بیش از ۲/۵ درصد از سهام شرکت بورس کالای ایران را به صورت مستقیم یا غیرمستقیم در مالکیت داشته باشد.

همچنین بر اساس مواد ۹ و ۱۰ اساسنامه شرکت، ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح جدول زیر است:

ترکیب سهامداران	دسته‌جات سهامداری	تعداد سهامداران	ثبت شده تعداد سهام	درصد سهام
کارگزاران عضو	۱	۴۱	۱۴۷,۶۱۶,۳۰۵	۱/۷۸
تولیدکنندگان، عرضه کنندگان و سایر فعالان بورس	۲	۸۸	۲۹۶,۴۴۳,۲۶۵	۳/۵۷
نهادهای مالی به استثنای کارگزاران عضو	۳	۵۱	۵۸۷,۷۳۷,۳۴۰	۷/۰۸
اشخاص حقیقی و برخی شرکتها	۴	۹۱,۵۵۳	۷,۲۶۸,۲۰۳,۰۹۰	۸۷/۵۷
جمع	-	۹۱,۷۳۳	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف

۱-۲ چشم انداز و ماموریت شرکت بورس کالای ایران

بیانیه ماموریت، چشم‌انداز و ارزش جدید شرکت به شرح ذیل می‌باشند:

بیانیه ماموریت 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:

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

توسعه تعاملات و همکاری‌ها با نهادهای مالی

توسعه متوازن در تعامل با نهادهای حاکمیتی، سیاست‌گذار، نظارتی ضمن حفظ هویت مستقل بورس کالای ایران

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

توسعه و ارتقا سیستم‌ها و روش‌ها

توسعه و تنوع خطوط کسب و کار بورس کالای ایران

مشتری مداری با رویکرد بهبود کیفیت در خدمات

بهبود نظام‌های جامع مدیریت سرمایه انسانی

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 ارتقای سواد مالی در حوزه کالایی

- ارتقا 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، هیئت مدیره، کمیته‌های هیئت مدیره، سهامداران، مقامات ناظر و سایر ذینفعان می‌باشد. از این رو لازمه حرکت در مسیر چشم انداز، استقرار نظام حاکمیت شرکتی، برنامه‌ریزی راهبردی و عملیاتی، ایجاد یک محیط کنترلی مؤثر و کارا و فرهنگ مدیریت ریسک یکپارچه در درون شرکت ضمن تعهد به اصول و ارزش‌های اخلاقی است. هیئت‌مدیره شرکت از 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. هیئت مدیره شرکت همواره کوشش کرده است تا با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در حفظ منافع ذینفعان مختلف اعم از مشتریان بازار، کارکنان و کارکردهای ملی، در جامعه گام بردارد و در جهت ایفای کارا و مؤثر وظایف محوله، فعالیت خود را در قالب کمیته‌های تخصصی سازمان‌دهی نماید.

۵. آخرین ترکیب اعضای کمیته‌های تخصصی هیئت‌مدیره و سایر کمیته‌ها با عضویت اعضای هیئت‌مدیره به شرح زیر می‌باشد:

اعضاء					کمیته
محسن عبدالهی (خارج از هیئت مدیره)	علیرضا صادقی (خارج از هیئت مدیره)	علی سعیدی (خارج از هیئت مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت مدیره)	امیرحمزه مالیر (عضو هیئت مدیره)	حسابرسی و ریسک
----	----	بهزاد کرمی (عضو هیئت مدیره)	محمودرضا الهی فرد (عضو هیئت مدیره)	امیرحمزه مالیر (عضو هیئت مدیره)	انتصابات و جبران خدمات
----	----	بهمن تجلی زاده (عضو هیئت مدیره)	طهمورث جوانبخت (عضو هیئت مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت مدیره)	تدوین مقررات و بازنگری فرآیندها
----	----	----	سیدمرتضی شهیدی (خارج از هیئت مدیره)	باقر طاهریان فر (خارج از هیئت مدیره)	اعضای خبره کمیته تحقیق
----	----	----	سیروان امینی (عضو هیئت مدیره)	محمودرضا الهی فرد (عضو هیئت مدیره)	بازار
----	سیدحسین حسینی (خارج از هیئت مدیره)	محمودرضا الهی فرد (عضو هیئت مدیره)	بهزاد کرمی (عضو هیئت مدیره)	امیرحمزه مالیر (عضو هیئت مدیره)	ساختمان
----	----	حامد فرخ نیا (خارج از هیئت مدیره)	امیر کشورزاد (خارج از هیئت مدیره)	سیروان امینی (عضو هیئت مدیره)	عرضه
----	----	مهدی حاجی غلام (خارج از هیئت مدیره)	منصور یزدی زاده (خارج از هیئت مدیره)	امیرحمزه مالیر (عضو هیئت مدیره)	هیئت پذیرش

۶. سوابق تحصیلی و کاری اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت به شرح زیر می باشد:

سمت	نام مدیر	آخرین مدرک تحصیلی	سوابق کاری
رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	امیرحمزه المیر	دانشجوی دکترای حسابداری مالی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت سیدگردان سرآمد بازار، رئیس هیئت مدیره و معاون سرمایه گذاری گروه توسعه مالی مهر آیندگان، معاون ناشران شرکت بورس اوراق بهادار، مدیر نظارت بر ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار، معاون نظارت بر شرکتها در سازمان کارگزاران بورس
نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	بهزاد کرمی	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی گرایش مالی	معاونت بازاریابی و فروش شرکت ذوب آهن اصفهان، رئیس هیئت مدیره شرکت تاراگین
عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	بهمن تجلی زاده	کارشناسی ارشد مهندس صنایع	معاون فروش و بازاریابی شرکت فولاد خوزستان
عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	طهمورث جوان بخت	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی گرایش توسعه منابع انسانی	معاون مالی و اقتصادی شرکت فولاد مبارکه، مدیر آموزش و توسعه منابع انسانی، مدیر پشتیبانی و بازاریابی فولاد مبارکه، نایب رئیس هیئت مدیره شرکت تعاونی مصرف کارکنان فولاد مبارکه
عضو هیئت مدیره (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 هیئت مدیره در شرکتهای صنایع آهن و فولاد نور، بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران و سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران، رئیس هیئت مدیره شرکت خدمات عمومی فولاد ایران، مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت کارگزاری سی ولکس
عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	سیروان امینی	دکتری مدیریت مالی	معاون اداری و مالی شرکت فولاد تپام بیستون، عضو غیر موظف هیئت مدیره شرکتهای فولاد امیرکبیر کاشان، عمران و توسعه میانه و شرکت پترو پالایش دهلران، معاون سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری نیرو، عضو کمیته حسابرسی شرکتهای فولاد امیرکبیر کاشان، پالایش نفت تهران و شرکت پترو پالایش دهلران، عضو هیئت مدیره قانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار، مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره کارگزاری خبرگان سهام
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.

۴-۲- 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 ۱۴۰۰ هیئت مدیره شرکت در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۸ میلیارد ریال به عنوان کمک‌های بلاعوض صرفاً در حوادث قهری و غیرمترقبه و یا حمایت از اقشار آسیب دیده جامعه تحت پوشش سازمان‌ها و نهادهای خیریه دارای مجوز از مراجع رسمی می‌باشند به مصرف رساند.

محیط زیست و انرژی

• مدیریت شرکت در راستای مدیریت بهینه مصرف انرژی الزاماتی از قبیل تعویض لامپ‌های روشنایی قدیمی طبقات یا لامپ‌های LED و PLL و کاهش حدود ۷۰٪ مصرف برق، تعویض تابلو برق، آبرسانی و استفاده از کنترلر هوشمند جدید جهت مصرف بهینه و کاهش مصرف برق راه اندازی، تعویض رزین‌های دستگاه سختی گیر به منظور کاهش مصرف آب برج‌های خنک‌کننده و کاهش مصرف برق، 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 را در دستورکار قرار گرفته است

آموزش

• در حوزه آموزش طی سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ دوره‌های آموزشی برای آموزش‌پذیران درون و برون سازمانی جمعاً به میزان ۲۰۷۴۲ نفر ساعت برگزار گردیده است.

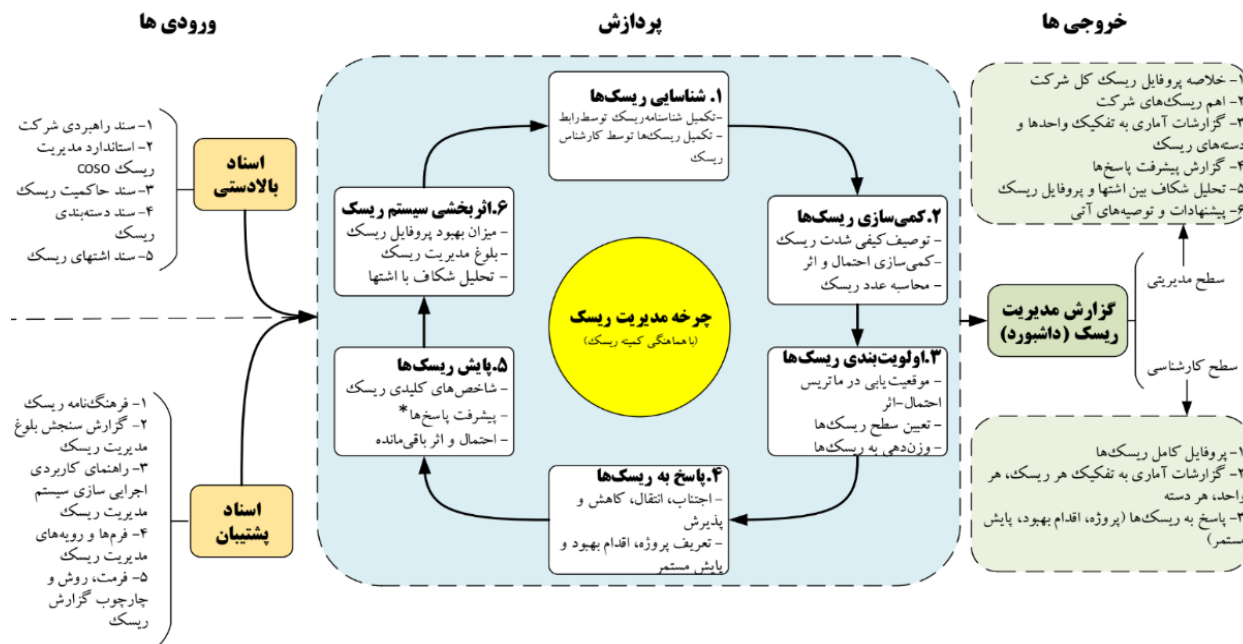
بخش سوم: ریسک ها، روابط شرکت و منابع

۱-۳- ریسک ها

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

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

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

۴. تدوین و تصویب طبقه‌بندی جدید ریسک‌های شرکت منطبق بر سند راهبردی بروزرسانی شده و آخرین تحولات محیط درونی و بیرونی شرکت در ۷ دسته کلی به شرح ذیل:

- ✓ ریسک عملیاتی
- ✓ ریسک مالی و اعتباری
- ✓ ریسک راهبردی و شهرت
- ✓ ریسک انطباق با قوانین و مقررات
- ✓ ریسک اتاق پایاپای
- ✓ ریسک تکنولوژی و فناوری اطلاعات و ارتباطات
- ✓ ریسک ناشی از تحریم‌های اقتصادی

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 باشند. 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 ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد. شرکت بورس کالای ایران با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی 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 سازمان ها است که همانند ریسک نقدینگی و یا بازار مورد توجه قرار گرفته و پایداری به وظایف، مسئولیت ها و اصول اخلاقی را می طلبد. در خصوص این امر شرکت بورس کالای ایران با ارائه صورت های 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 شاخص های معین، ریسک ها را به شکل دائم تحت نظر قرار داده و مدیریت می کند.

ریسک تطبیق و قانونی:

وظیفه اصلی در این ریسک، پایش مستمر رعایت قوانین و مقررات و استانداردهای ناظر بر فعالیت های شرکت می باشد.

ریسک تسویه و پایاپای:

مهم ترین 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 ارزنده ای 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 پیش بینی شده است.

ریسک تکنولوژی و فناوری اطلاعات و ارتباطات:

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

ریسک ناشی از تحریم های اقتصادی:

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





با توجه به ایجاد و انتشار دانش حوزه مدیریت ریسک در شرکت بورس کالای ایران طی ادوار گذشته، توسعه و بهره‌برداری از آن مستلزم اجرای فرآیند مدیریت ریسک بصورت متمرکز و غیرجزیره‌ای خواهد بود؛ بنابراین فعالیت‌های اصلی این حوزه در سال ۱۴۰۲ به شرح ذیل می‌باشند:

- ✓ رسمیت‌بخشی به واحد مدیریت ریسک و یکپارچه‌سازی کلیه فعالیت‌های مدیریت ریسک سازمانی در آن واحد؛
- ✓ سنجش سطح بلوغ مدیریت ریسک شرکت و انجام آنالیز شکاف با دوره قبل؛
- ✓ تقویت ساختار حاکمیت ریسک شرکت و پایش مصوبات کمیته عالی ریسک هیأت‌مدیره؛
- ✓ 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.

۲-۳- منابع انسانی

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

شرح	سه ماهه ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
کارکنان قراردادی	۲۱۹	۲۱۷
کارکنان ساعتی و مشاورین	۱۱	۱۷
مجموع	۲۳۰	۲۳۴



۳-۳- اهمیت اطلاعات مالی

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع دارایی‌ها	۲۳,۸۲۴,۹۳۴	۲۰,۸۰۷,۵۹۰
جمع بدهی‌ها	۶,۶۵۷,۶۸۸	۵,۶۸۳,۸۰۷
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۱۶۷,۲۴۶	۱۵,۱۲۳,۷۸۳
سرمایه ثبت شده	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰

۳-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

نام شرکت	ارزش اسمی هر سهم	تعداد	درصد سرمایه‌گذاری	مبلغ سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱۵,۹۸۵	۰
شرکت بورس انرژی (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۳,۹۱۵,۰۰۰	۰/۲۲	۱,۳۰۵	۰
شرکت مرکز مالی ایران (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۸,۰۰۲	۰
مجموع				۵۵,۲۹۲	۰



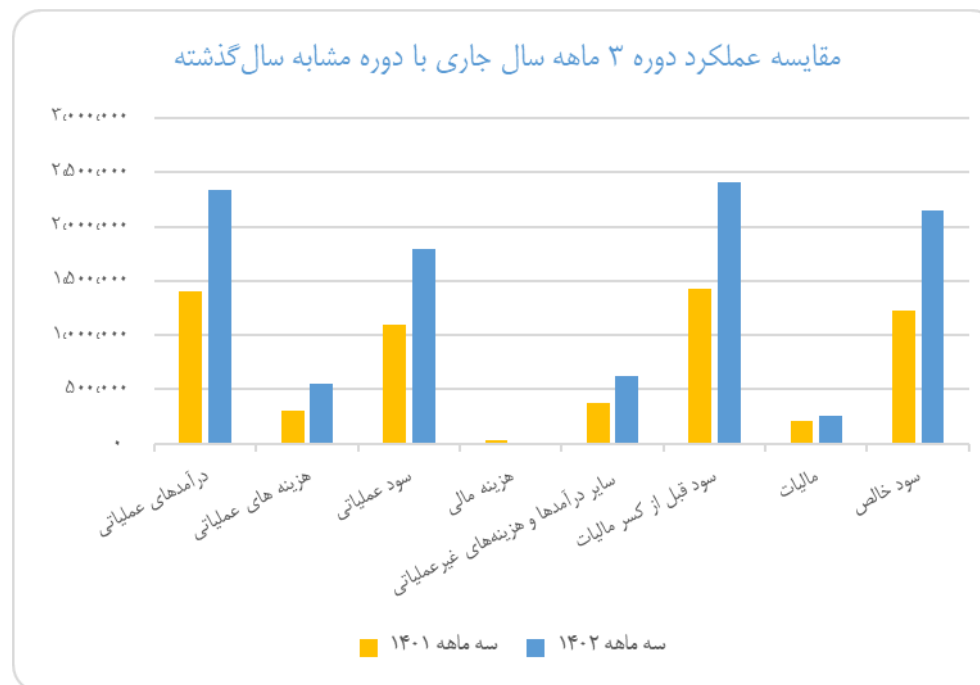
بخش چهارم: نتایج عملکرد

۱-۴- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته

(ارقام به میلیون ریال)

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

۲-۴- خلاصه عملکرد شرکت طی دوره ۳ ماهه اول ۱۴۰۲ و مقایسه با دوره مشابه سال گذشته



- افزایش درآمدهای عملیاتی در دوره مالی سه ماهه اول ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش ۷۰ درصدی کارمزد حاصل از معاملات بازار فیزیکی بوده است.
- افزایش هزینه های عملیاتی (پرسنلی، اداری و عمومی) در دوره مالی سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار، افزایش تعداد پرسنل و افزایش سطح عمومی قیمت ها در سال ۱۴۰۲ بوده است.
- افزایش سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره مالی سه ماهه اول ۱۴۰۲، نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی و صندوق های سرمایه گذاری می باشد.



۴-۳- روند تحقق برآوردها

۱-۳-۴- روند تحقق برآوردهای سال ۱۴۰۱

(ارقام به میلیون ریال)

انحرافات نسبت به بودجه		بودجه سال ۱۴۰۱	عملکرد سال ۱۴۰۱	شرح حساب
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



۲-۳-۴- روند تحقق برآوردهای ۳ ماهه سال ۱۴۰۲

(ارقام به میلیون ریال)

شرح حساب	عملکرد سه ماهه سال ۱۴۰۲	بودجه سال ۱۴۰۲	درصد تحقق از برآورد سال
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۲,۲۵۸,۸۶۹	۷,۶۶۹,۵۵۹	۲۹
حق درج کالای عرضه شده	۷۱,۱۵۴	۱۱۵,۷۰۰	۶۱
حق پذیرش	۴,۸۱۹	۳۰,۰۰۰	۱۶
حق عضویت کارگزاران	۲,۵۰۱	۱۰,۱۰۰	۲۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۳۳۷,۳۴۳	۷,۸۲۵,۳۵۹	۳۰
هزینه‌های عملیاتی	(۵۴۹,۵۹۵)	(۲,۸۰۹,۴۱۶)	۲۰
سود عملیاتی	۱,۷۸۷,۷۴۸	۵,۰۱۵,۹۴۳	۳۶
هزینه های مالی	(۴,۳۷۲)	(۷۳,۰۳۶)	۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۶۲۰,۷۳۳	۲,۲۶۸,۷۲۵	۲۷
سود قبل از مالیات	۲,۴۰۴,۱۰۹	۷,۲۱۱,۶۳۲	۳۳

۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت

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

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

روند و حجم معاملات سهام نماد کالا در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۲ به صورت ذیل نمایش داده شده است:

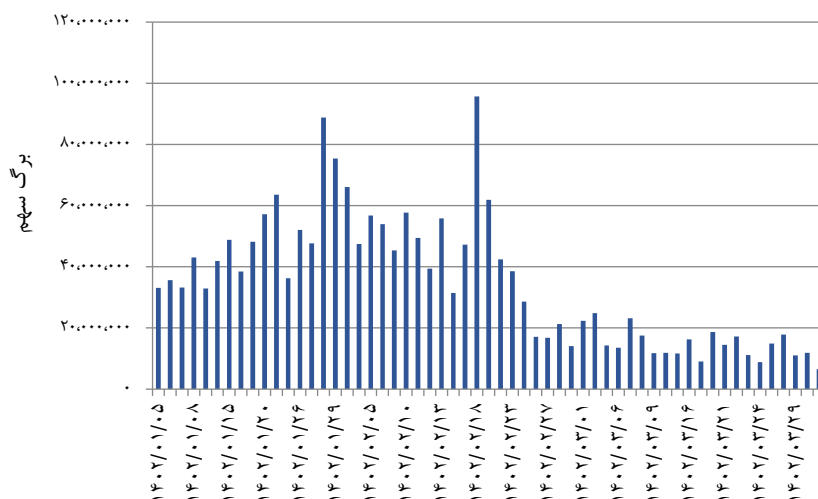
وضعیت معاملات سهام شرکت بورس کالای ایران

سال/دوره	تعداد سهام	ارزش کل معاملات (میلیارد ریال)	حجم کل معاملات سهام	قیمت متوسط هر سهم (ریال)
سه ماهه ۱۴۰۲	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۴۳	۱,۹۷۲,۲۶۲,۸۸۶	۲۳,۳۳۰
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

روند معاملات



حجم معاملات سهام



۵-۴- تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده

بازار	شرح معامله	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		درصد تغییرات	
		ارزش معامله (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معامله (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معامله	کارمزد
فیزیکی	تالارهای معاملاتی صنعتی و معدنی، پتروشیمی و فرآورده های نفتی، کشاورزی، اموال غیرمنقول و بازار فرعی	۳,۵۰۱,۱۸۱	۲,۰۷۹,۸۹۴	۲,۰۶۷,۹۳۷	۱,۲۷۲,۳۴۱	۶۹	۶۳
مشتقه	معاملات آتی	۷۱,۲۷۰	۲۹,۴۱۲	۳۴,۶۱۵	۱۴,۷۰۹	۱۰۶	۱۰۰
	معاملات اختیار معامله	۴۶	۵۵۶	۸۴۵	۸۵۴	(۹۵)	(۳۵)
ابزار مالی	معاملات سپرده کالایی	۱۰۰,۰۵۲	۷۵,۱۷۳	۵۵,۴۳۲	۳۱,۰۵۲	۸۰	۱۴۲
	معاملات سلف استاندارد	۲۴,۳۵۸	۴,۵۲۸	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰
	صندوق های سرمایه گذاری کالایی	۱۹۷,۸۵۲	۶۹,۳۰۵	۳۳,۹۹۳	۱۱,۷۶۱	۴۸۲	۴۸۹
	مجموع	۳,۸۹۴,۷۵۹	۲,۲۵۸,۸۶۹	۲,۱۹۲,۸۲۲	۱,۳۳۰,۷۱۷	۷۸	۷۰

با در نظر گرفتن مجموع بازار فیزیکی و ابزار مالی، در سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران به مبلغ ۳,۸۹۴,۷۵۹ میلیارد ریال رسید که نسبت به دوره گذشته ۷۸ درصد افزایش داشته است.

در سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ در مجموع بیش از ۳۸ میلیون تن محصولات در بازار فیزیکی شرکت بورس کالای ایران به ارزش ۳,۵۰۱,۱۸۱ میلیارد ریال معامله شد. ارزش و کارمزد معاملات در بازار فیزیکی در سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ در مقایسه با دوره مشابه سال قبل به ترتیب ۶۹ و ۶۳ درصد رشد داشته است.



۶-۴- نسبت‌های مالی مهم و روند آن‌ها

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

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
نسبت جاری	۲.۳۶	۲.۳۶	۲.۴۰	۳.۴۴	۴.۰۰
نسبت بدهی	۰.۲۷	۰.۳۲	۰.۳۴	۰.۲۸	۰.۲۳
نسبت مالکانه	۰.۷۳	۰.۶۸	۰.۶۶	۰.۷۲	۰.۷۷
نسبت بدهی به سرمایه	۰.۳۸	۰.۴۶	۰.۵۲	۰.۳۸	۰.۳۰
نرخ بازده جمع دارایی‌ها	۳۳٪	۳۱٪	۳۳٪	۲۵٪	۳۰٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۴۵٪	۴۴٪	۵۰٪	۳۵٪	۳۸٪

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.

۷-۴- سیاست تقسیم سود

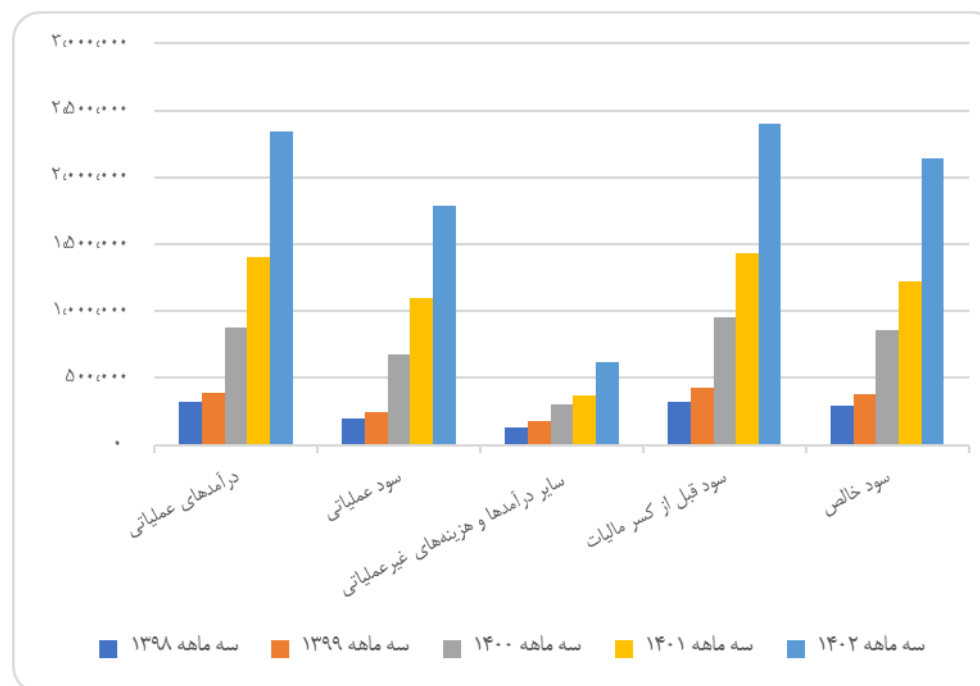
جدول مقابل نسبت تقسیم سود را طی ۳ سال مالی گذشته نمایش می‌دهد. علت پایین بودن درصد سود تقسیمی، افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی بوده است.

سیاست تقسیم سود (بر مبنای ۸۰,۳۰۰ میلیون سهم)

شرح	EPS تحقق یافته (ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)	درصد تقسیم سود
مجمع سال مالی ۱۴۰۰	۴۷۸	۴۸	۱۰
مجمع سال مالی ۱۳۹۹	۳۳۰	۴۵	۱۴
مجمع سال مالی ۱۳۹۸	۱۳۳	۲۲	۱۷

۸-۴- روند درآمدها و سود خالص

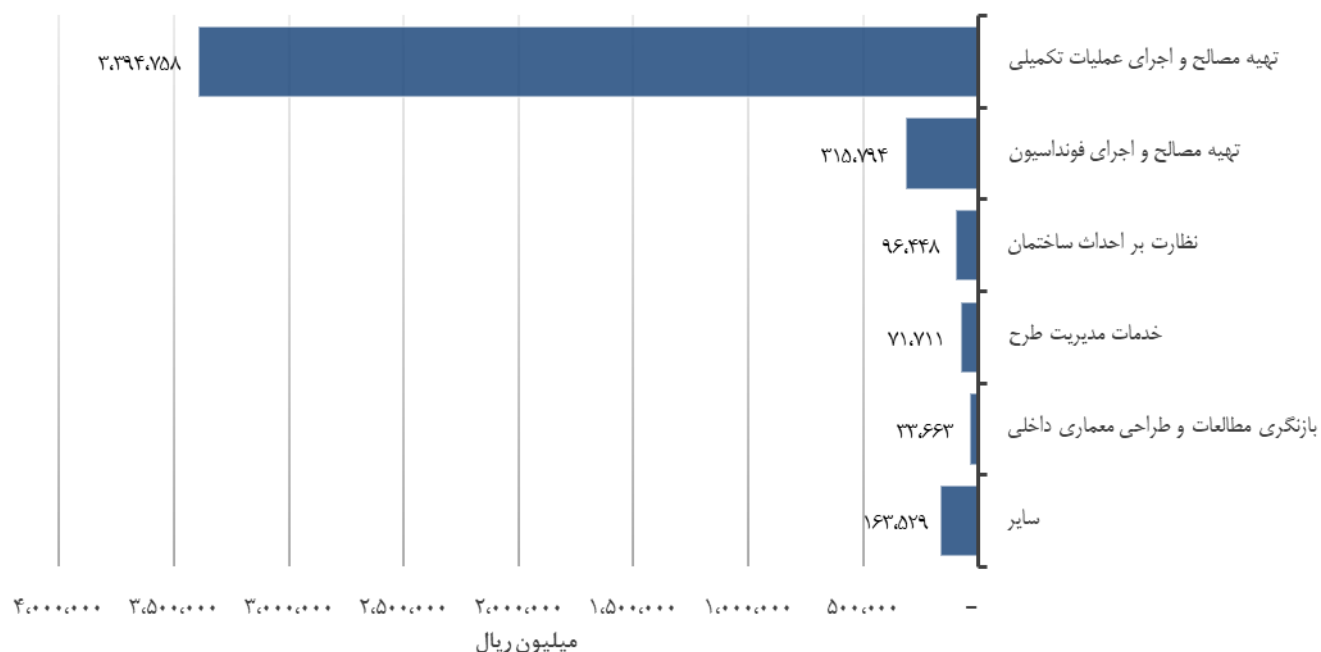
نمودار زیر روند درآمدهای عملیاتی، درآمدهای غیرعملیاتی و سود خالص شرکت را در طی سال‌های ۱۴۰۱-۱۳۹۸ نمایش می‌دهد. همانگونه که در این نمودار قابل مشاهده است از سال ۱۳۹۸ روند افزایشی قابل توجه درآمدهای عملیاتی و سود خالص شرکت را شاهد هستیم، به نحوی که در پایان دوره مالی سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال گذشته، شرکت بورس کالای ایران توانسته است افزایش ۶۷ درصدی در درآمدهای عملیاتی و ۷۵ درصدی در سود خالص را محقق سازد.



۹-۴- ساختمان در جریان احداث

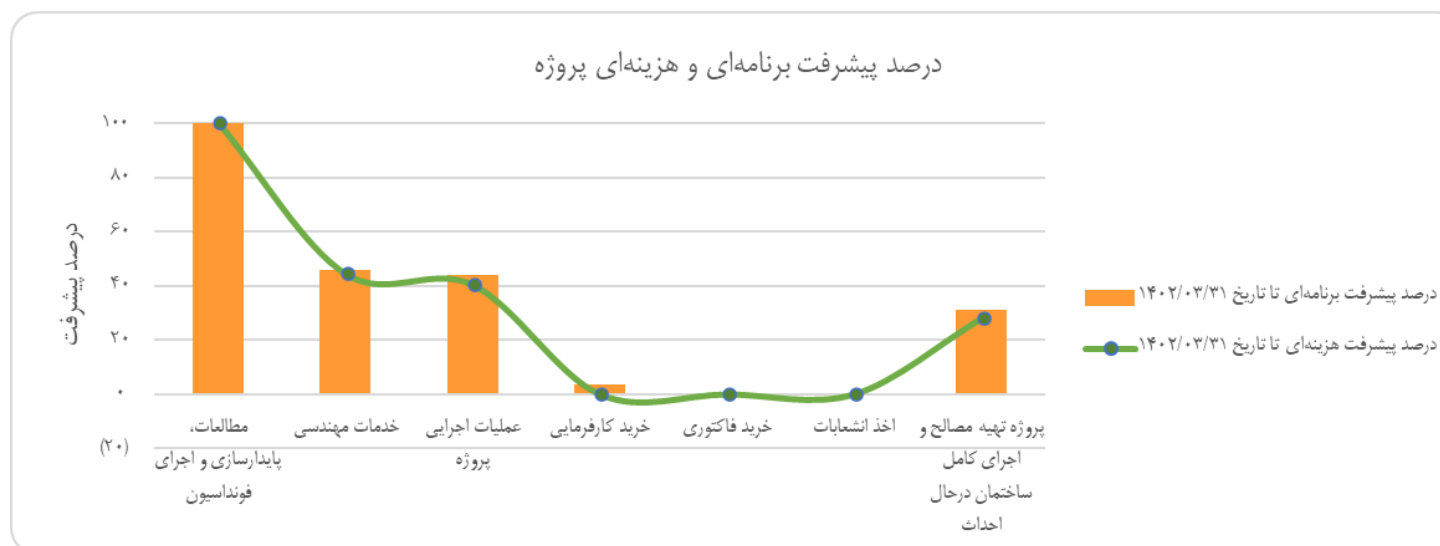
شرکت بورس کالای ایران که در راستای مأموریت و فعالیت‌های خود در حال احداث ساختمان جدید می‌باشد، در سال ۱۴۰۰ ضمن تحویل زمین خریداری شده طی قراردادی طراحی پروژه را آغاز نمود که تا پایان آن سال خاتمه یافت و همزمان عملیات اجرایی فونداسیون آغاز گردید که تا پایان خردادماه ۱۴۰۱ به پایان رسید. در حال حاضر طبق قرارداد منعقد شده با شرکت مهندسین عمران مارون عملیات اجرایی ساختمان در حال انجام است. عمده مخارج انجام شده از ابتدای شروع پروژه ساخت تا پایان خرداد ماه سال ۱۴۰۲ بالغ بر ۴,۰۷۵,۴۵۵ میلیون ریال (بدون احتساب بهای زمین) می‌باشد که جزئیات آن به شرح نمودار ذیل می‌باشد.

مخارج پروژه ساختمان جدید



۱-۹-۴- درصد پیشرفت واقعی و پیش‌بینی پروژه

شرح فعالیت	تاریخ شروع	تاریخ پایان	سهم در برنامه	درصد پیشرفت هزینه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت برنامه‌ای تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مطالعات، پایداریسازی و اجرای فونداسیون	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵	۱۰۰	۱۰۰
خدمات مهندسی	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۴/۳۳	۴۴/۳۵	۴۵/۸۷
عملیات اجرایی پروژه	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۵۲/۰۲	۴۰/۳	۴۴
خرید کارفرمایی	۱۴۰۱/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۳۳/۶۶	۰	۳/۴۷
خرید فاکتوری	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۳/۴۳	۰	۰
اخذ انشعابات	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱/۵۶	۰	۰
پروژه تهیه مصالح و اجرای کامل ساختمان درحال احداث	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۰۰	۲۷/۸۸	۳۱/۱۱



۹-۴- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	۳	- ایجاد شرایط یکسان برای تمام سهامداران جهت حضور و اعمال حق رای در مجامع شرکت - پاسخگویی به سهامداران توسط کارشناسان امور سهام - پرداخت سود نقدی به سهامداران از طریق سامانه سجام
۲	رعایت حقوق سایر ذینفعان	۳	رعایت حقوق سایر ذینفعان طبق قوانین و قراردادهای صورت پذیرفته است.
۳	افشا و شفافیت	۳	در سال ۱۴۰۱ بیش از ۵۰ مورد افشای اطلاعات شامل وضعیت و عملکرد مالی شرکت و سایر اطلاعات با اهمیت در سامانه کدال صورت پذیرفته است.
۴	عضو مالی غیر موظف در هیات مدیره	۴	رعایت شده است.
۵	پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت و رعایت حقوق سهامداران	۵ و ۶	منشور اخلاقی سازمان تدوین و پیاده سازی شده است و حقوق سهامداران رعایت شده است.
۶	معاملات با اشخاص وابسته	۷	مطابق مقررات رعایت شده است و به تایید کمیته حسابرسی و هیئت مدیره رسیده است.
۷	استقرار کنترل های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی	۸ و ۹	کمیته حسابرسی تشکیل، گزارش مربوطه تهیه و در سامانه کدال افشا شده است.
۸	دارندگان اطلاعات نهائی	۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهایی ارائه شده است.
۹	ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات و نارسائی در شرکت	۱۱	رعایت شده است.
۱۰	تعیین حقوق و مزایای هیئت مدیره و مدیران ارشد	۱۲	تمامی اعضای هیئت مدیره غیر موظف بوده و حقوق و مزایای مدیران ارشد طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است.
۱۱	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیئت مدیره به مدیر عامل	۱۳	رعایت شده است.
۱۲	تشکیل کمیته های حسابرسی و ریسک و انتصابات و ارزیابی اثر بخشی آن، آگاهی از الزامات حاکمیت شرکتی و بروزرسانی هیئت مدیره و ارزیابی و مستندسازی	۱۴ الی ۱۶	رعایت شده است.
۱۳	طراحی و اجرای مناسب ساز و کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران	۱۷	رعایت شده است.
۱۴	تعیین وظایف و اختیارات و مسئولیت های هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۸	رعایت شده است.
۱۵	مسئولیت اجرائی مدیر عامل، اجرا و ارائه گزارش به هیئت مدیره	۱۹	رعایت شده است.



ردیف	اهم الزامات دستور العمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱۶	انتخاب دبیر هیئت مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل با آن، برگزاری جلسات هیئت مدیره (حداقل یکبار در ماه)	۲۰ الی ۲۶	رعایت شده است.
۱۷	تأیید ورود سهامداران به مجمع و تعیین مالکیت سهام و عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات	۲۷ و ۲۸	برابر مقررات اقدام شده است.
۱۸	افشاء اطلاعات و صورت های مالی شرکت در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	۲۹	رعایت شده است.
۱۹	دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت قرائت گزارش	۳۰	رعایت شده است.
۲۰	زمانبندی پرداخت سود	۳۱	طبق زمانبندی، سود سهامداران حقوقی بعد از سهامداران حقیقی پرداخت شده است.
۲۱	حضور مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی در مجامع عمومی شرکت	۳۲	رعایت شده است.
۲۲	انعکاس تصمیمات مربوط به بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در صورتجلسه یا خلاصه مذاکرات مجمع	۳۳	اظهار نظر حسابرس در خصوص صورت های مالی مطلوب بوده است.
۲۳	تعیین حق حضور اعضای غیر موظف و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیئت مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیئت مدیره در مجمع	۳۴	برابر مقررات اقدام شده است.
۲۴	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت مدیره	۳۵	ملاحظات لازم در نظر گرفته شده است.
۲۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع	۳۶	رعایت شده است.
۲۶	افشای اطلاعات با اهمیت نظیر تجارب و تحصیلات هیئت مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیئت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع	۳۷	رعایت شده است.
۲۷	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره	۳۸	رعایت شده است.
۲۸	گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت	۳۹ الی ۴۰	افشای لازم صورت گرفته است.



بخش پنجم: اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی، سود و چشم انداز آتی

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

برآورد درآمدهای عملیاتی برای دوره مالی سه ماهه سال ۱۴۰۲ بر اساس نرخ‌های مندرج در جدول بخش ۳-۱ (منابع درآمد عملیاتی بورس کالا) محاسبه و لحاظ گردیده است. این درآمدها با توجه به روند معاملات سال ۱۴۰۱، ۳ ماهه سال ۱۴۰۲ و همچنین پیش‌بینی ادامه روند در سال آتی، برآورد شده است.

درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده برای سال ۱۴۰۲ به تفکیک ذیل برآورد شده است:

(ارقام به میلیون ریال)

برآورد سال مالی ۱۴۰۲		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		عملکرد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		شرح
درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	
۷,۶۶۹,۵۵۹	(۱,۵۴۵,۶۵۵)	۵,۴۱۰,۶۹۰	(۱,۲۶۶,۷۵۷)	۲,۲۵۸,۸۶۹	(۲۷۸,۸۹۸)	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۱۱۵,۷۰۰	(۲۳,۳۱۷)	۴۴,۵۴۶	(۱۴,۵۳۲)	۷۱,۱۵۴	(۸,۷۸۵)	حق درج کالای عرضه شده
۳۰,۰۰۰	(۶,۰۴۶)	۲۵,۱۸۱	(۵,۴۵۱)	۴,۸۱۹	(۵۹۵)	حق پذیرش
۱۰,۱۰۰	(۲,۰۳۵)	۷,۵۹۹	(۱,۷۲۶)	۲,۵۰۱	(۳۰۹)	حق عضویت کارگزاران
۷,۸۲۵,۳۵۹	(۱,۵۷۷,۰۵۳)	۵,۴۸۸,۰۱۶	(۱,۲۸۸,۴۶۶)	۲,۳۳۷,۳۴۳	(۲۸۸,۵۸۷)	جمع
(۱,۲۳۲,۳۶۳)		(۹۷۱,۳۵۵)		(۲۶۱,۰۰۸)		هزینه‌های عمومی و اداری

درآمد حاصل از کارمزد معاملات: درآمد پیش‌بینی شده بر اساس پیش‌بینی تداوم عرضه و معاملات محصولات شرکت‌های پذیرفته شده 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 نسبت به عملکرد سال ۱۴۰۱ محاسبه گردیده است.

حق درج کالای عرضه شده: با عنایت به عملکرد سال ۱۴۰۱، برآورد حق درج کالای عرضه شده برای سال ۱۴۰۲ افزایش یافت. این درآمد بر اساس برآورد ارزش کالاهای مورد معامله در شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲ برآورد گردیده است.



حق عضویت کارگزاران: درآمد این بخش بر اساس مجوزهای فعال کارگزاران و جمعا ۱۰۲ کارگزاری برای سال ۱۴۰۲ محاسبه و برآورد گردیده است.

حق پذیرش: با عنایت به درآمد کسب شده از محل پذیرش کالاها در سال ۱۴۰۱، حق پذیرش برای سال ۱۴۰۲ برآورد گردید.

بهای تمام شده و هزینه‌های عملیاتی (شامل هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان و هزینه‌های اداری و عمومی): با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۱، برآورد هزینه‌های عملیاتی، اداری و عمومی برای سال ۱۴۰۲ صورت پذیرفته است؛ همچنین هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان بر اساس افزایش حقوق پرسنل طبق مصوبات شورای عالی کار برآورد گردیده است. هزینه‌های اداری و عمومی شرکت نیز عمدتاً ریالی است و بر اساس نرخ تورم سالیانه افزایش می‌یابد. بخشی از هزینه‌های اداری و عمومی با عنوان هزینه‌های اینترنت و پهنای باند متأثر از نرخ ارز می‌باشد که آثار آن برآورد و لحاظ گردیده است و انعقاد قراردادهای جدید در راستای برنامه‌های مصوب پیش‌بینی شده است.

۲-۵- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

در سال مالی ۱۴۰۱ با توجه به لغو معافیت مالیاتی سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری‌های شرکت عمدتاً به سمت اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری که معاف از مالیات می‌باشند هدایت شد، از این رو با افزایش مبلغ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و گواهی سپرده‌های بانکی، نسبت به برآورد سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها برای سال ۱۴۰۲ اقدام و بر این اساس، مبلغ ۲,۲۱۴,۸۸۷ میلیون ریال برای این سرمایه‌گذاری‌ها در سال ۱۴۰۲، پیش‌بینی شد. لازم به ذکر است که این پیش‌بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست‌های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۲ است.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	عملکرد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی ۱۴۰۲
درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵۹۸,۶۴۹	۱,۶۱۶,۲۳۸	۲,۲۱۴,۸۸۷
درآمد حاصل از اجاره محل	۱۲,۰۹۴	۳۰,۱۴۸	۴۲,۲۴۲
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها	۰	۹,۰۹۶	۹,۰۹۶
سایر	۹,۹۹۰	(۷,۴۹۰)	۲,۵۰۰
جمع	۶۲۰,۷۳۳	۱,۶۴۷,۹۹۲	۲,۲۶۸,۷۲۵

با توجه به مبلغ اجاره محل‌های مورد اجاره در تهران و کیش در سال ۱۴۰۱ نسبت به برآورد درآمدهای حاصل از اجاره محل در سال ۱۴۰۲ اقدام گردید.



۳-۵- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

(ارقام به میلیون ریال)

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۴۰۱	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی ۱۴۰۱	مبلغ سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۱	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۴۰۲
۵,۲۶۰,۰۲۹	۶۸۰,۶۰۰	۶,۸۰۵,۶۳۰	۸۳۰,۰۰۰	۱۰ درصد سود خالص

با توجه به سیاست طرح‌های توسعه‌ای شرکت از جمله ارتقاء زیر ساخت‌های نرم افزاری و سخت افزاری، ایجاد امکانات لازم جهت پذیرش کالاهای جدید، توسعه معاملات، پذیرش انبارهای تحت نظارت و گسترش فعالیت‌های منطقه‌ای و بین‌المللی و همچنین منابع مورد نیاز جهت اجرای پروژه ساختمان جدید شرکت و پیشنهاد هیئت مدیره جهت تقسیم سود نقدی برای سال ۱۴۰۱، مبلغ ۸۲ ریال به ازای هر سهم (جمعاً به مبلغ ۶۸۰,۶۰۰ میلیون ریال) می‌باشد که پس از برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ با تقسیم ۱۰۰ ریال سود نقدی به ازای هر سهم موافقت شد.

۴-۵- سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

شرکت با توجه به تصویب افزایش سرمایه از مبلغ ۸,۳۰۰ میلیارد ریال به ۱۳,۶۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی در مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۵، ثبت افزایش سرمایه مذکور را در اداره ثبت شرکتها در دستور کار دارد.