

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیأت مدیره
در خصوص پیشنهاد افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
همراه با گزارش بازرس قانونی

**گزارش بازرس قانونی درباره گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷**

۱- گزارش توجیهی مورخ ۱۳۹۱/۲/۱۱ هیات مدیره شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال (۶۶/۷ سرمایه) مشتمل بر دلایل و اهداف افزایش سرمایه که پیوست می باشد، طبق استانداردهای حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آنی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت می باشد.

۲- گزارش مزبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل اندوخته احتیاطی به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال و از محل سود انباشته به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال، (جمعاً به مبلغ ۸۰ میلیارد ریال) تهیه شده و هدف از افزایش سرمایه اصلاح ساختار مالی (اصلاح ساختار حقوق صاحبان سهام) اعلام شده است.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق موارد مندرج در بند (۲) فوق این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به نظر این مؤسسه گزارش توجیهی یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۵- افزایش سرمایه از محل سود انباشته به میزان ۴۰ میلیارد ریال منوط به عدم تقسیم سود شرکت به این میزان از محل سود انباشته در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۱/۲/۳۰ می باشد.

۶- در رعایت مفاد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت، افزایش سرمایه از محل اندوخته احتیاطی به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال منوط به کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۷- بدیهی است اجرای افزایش سرمایه می بایستی در رعایت مبنای پیش بینی شده در موارد مربوط به اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت صورت پذیرد.



۲۰ اردیبهشت ۱۳۹۱

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
خلاصه مندرجات گزارش و تایید آن توسط هیات مدیره	۱-۴
۱- موضوع فعالیت شرکت	۵
۲- مدیران	۵
۳- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران	۶
۴- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه	۶-۷
پیوست ۱: وضعیت مالی، نتایج عملیات و صورت جریان وجوه نقد آخرین سال مالی (۱۳۹۰)	۸-۱۰
پیوست ۱-۲: مبانی و مفروضات تهیه گزارش توجیهی با فرض عدم افزایش سرمایه و تحقق افزایش سرمایه	۱۱-۱۲
پیش بینی جریانهای نقدی و ارزیابی مالی طرح	۱۳
پیوست الف الی ج: صورت های سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد، ترازنامه و دریافت و پرداختهای نقدی پیش بینی شده	۵
سال آتی با فرض عدم افزایش سرمایه	۱۴-۱۷
پیوست د الی و: صورت های سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد، ترازنامه و دریافت و پرداختهای نقدی پیش بینی شده	۵
سال آتی با فرض تحقق افزایش سرمایه	۱۸-۲۱

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر توجیه لزوم افزایش سرمایه و نحوه انجام و چگونگی پرداخت آن که در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۳ اساسنامه شرکت تهیه گردیده، به شرح زیر و در ۲۱ برگ تقدیم می گردد:

اعضای هیات مدیره:

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از طرف	سمت	امضاء
محمد رضا پورابراهیمی	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	رئیس هیات مدیره	
علی شریفی	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	نائب رئیس هیات مدیره	
مجید بهرامی	شرکت گروه بهمن	عضو هیات مدیره	
ایرج پورحسین اکبری	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	عضو هیات مدیره	
مجید سعادت	بانک ملت	عضو هیات مدیره	
وحید رجبیان	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	عضو هیات مدیره	
سید وحید وحیدی	صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی	عضو هیات مدیره	
حسین پناهیان		مدیرعامل	



فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱- موضوع فعالیت شرکت	۵
۲- مدیران	۵
۳- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران :	۶
۳-۱- تغییرات سرمایه	۶
۳-۲- سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران	۶
۴- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه:	۶-۷
پیوست ۱: وضعیت مالی، نتایج عملیات و صورت جریان نقدی آخرین سال مالی (سال ۱۳۹۰)	۸-۱۰
أ) ترازنامه در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۸
ب) صورت حساب سود و زیان و تقسیم سود سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۹
پ) صورت گردش وجوه نقد سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۰
پیوست ۲: مفروضات و مبنای تهیه صورت سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه فرضی	۱۱-۱۲
پیش بینی جریانهای نقدی و ارزیابی مالی طرح	۱۳
الف) صورت حساب سود و زیان با فرض عدم افزایش سرمایه	۱۴
ب) صورت جریان وجوه نقد با فرض عدم افزایش سرمایه	۱۵
ج) ترازنامه با فرض عدم افزایش سرمایه	۱۶

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

- د) صورت دریافتها و پرداختهای نقدی با فرض عدم افزایش سرمایه ۱۷
- ه) صورت حساب سود و زیان با فرض تحقق افزایش سرمایه ۱۸
- و) صورت جریان وجوه نقد با فرض تحقق افزایش سرمایه ۱۹
- ز) ترازنامه با فرض تحقق افزایش سرمایه ۲۰
- ح) صورت دریافتها و پرداختهای نقدی با فرض تحقق افزایش سرمایه ۲۱



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

این گزارش توسط هیات مدیره شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۱ به شرح زیر تهیه گردیده است.

۱- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۳ از فصل دوم اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

تشکیل، سازماندهی و اداره‌ی بورس کالا به صورت متشکل، سازمان یافته و خودانتظام، پذیرش کالاها و اوراق بهادار مبتنی بر آن از قبیل کالاهای صنعتی، معدنی و کشاورزی و اوراق بهادار، تعیین شرایط عضویت برای گروه‌های مختلف از اعضا، پذیرش متقاضیان عضویت، وضع و اجرای ضوابط حرفه‌ای و انضباطی برای اعضا، تعیین وظایف و مسئولیت‌های اعضا و نظارت بر فعالیت آن‌ها، فراهم آوردن شرایط لازم برای دسترسی منصفانه اعضا، همکاری و هماهنگی با نهادهای مالی، شرکت‌ها، ارگان‌ها و سازمان‌هایی که بخشی از وظایف مربوط به دادوستد کالا و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، یا انتشار و پردازش اطلاعات مرتبط با بورس کالا را بعهده دارند، انجام تحقیقات، آموزش و فرهنگ‌سازی مرتبط با فعالیت بورس کالا برای تسهیل، بهبود و گسترش دادوستد در بورس کالا، همکاری با بورس‌های دیگر در ایران و خارج از ایران، نظارت بر حسن انجام معاملات، تهیه، جمع‌آوری، پردازش، انتشار و یا اعلام اطلاعات مربوط به سفارش‌ها و معاملات کالا و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، نظارت بر عرضه‌کنندگان کالا و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آن‌ها و انجام عملیات مربوط به انبارها، اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات بعهده‌ی شرکت گذاشته شده یا می‌شود.

۲- مدیران

آخرین اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل شرکت از ابتدای سال مالی جاری تا تاریخ تهیه این گزارش بشرح ذیل می باشند:

تاریخ مجمع انتخاب

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از طرف	هیات مدیره	سمت
محمد رضا پورابراهیمی	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	رئیس هیات مدیره
علی شریفی	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	نائب رئیس هیات مدیره
مجید بهرامی	شرکت گروه بهمن	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	عضو هیات مدیره
ایرج پورحسین اکبری	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	عضو هیات مدیره
مجید سعادت	بانک ملت	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	عضو هیات مدیره
وحید رجبیان	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	عضو هیات مدیره
سید وحید وحیدی	صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی	۱۳۹۰/۰۲/۲۰	عضو هیات مدیره
حسین پناهیان		۱۳۹۰/۰۴/۲۸	مدیر عامل



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۳- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران:

۳-۱- تغییرات سرمایه

میزان سرمایه اولیه شرکت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال بوده که پس از افزایش سرمایه طی برگزاری مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۹۰/۰۲/۲۰ میزان سرمایه شرکت به مبلغ یکصد و بیست میلیارد ریال در حال حاضر افزایش یافته است.

۳-۲- سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در تاریخ این گزارش بالغ بر یکصد و بیست میلیارد ریال، منقسم به بیست میلیون سهم عادی با نام تمام تأدیه شده ۱,۰۰۰ ریالی بوده و آخرین سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

اسامی سهامداران	تعداد سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سرمایه (هزار ریال)
کارگزاران عضو	۳۰	۱۱,۶۸۹,۲۰۰	۹/۷۴	۱۱,۶۸۹,۲۰۰
تولیدکنندگان، عرضه کنندگان و سایر فعالان بورس	۸۹	۲۳,۴۳۱,۲۵۴	۱۹/۵۳	۲۳,۴۳۱,۲۵۴
نهادهای مالی به استثنای کارگزاران عضو	۴۸	۴۶,۵۴۰,۸۰۰	۳۸/۷۸	۴۶,۵۴۰,۸۰۰
اشخاصی که جزء دسته دوم و سوم نیستند	۴,۱۰۶	۳۸,۳۳۸,۷۴۶	۳۱/۹۵	۳۸,۳۳۸,۷۴۶
جمع	۴,۲۷۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۴- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه:

هدف از افزایش سرمایه اصلاح ساختار مالی و ساختار حقوق صاحبان سهام شرکت می باشد. حقوق صاحبان سهام شامل سرمایه، اندوخته قانونی، اندوخته احتیاطی و سود تقسیم نشده می باشد. منابع مالی ناشی از حقوق صاحبان سهام در جریانات نقدی حسب مورد سرمایه در گردش بوده که منجر به کسب بخشی از سود آتی می گردد. اندوخته احتیاطی به موجب ماده ۵۶ از فصل دهم اساسنامه شرکت بورس کالای ایران در حسابها لحاظ شده و تقسیم این اندوخته بین صاحبان سهام مستلزم اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و مجمع می باشد. سود تقسیم نشده نیز در اختیار شرکت بوده که هر لحظه صاحبان سهام با تشکیل مجمع می توانند این سود را تقسیم نمایند و منابع مالی را از شرکت خارج نمایند که منجر به تأثیر منفی در میزان سودآوری ناشی از منابع حقوق صاحبان سهام می گردد. از طرفی دیگر جهت پوشش ریسک احتمالی ناشی از انجام و تسویه معاملات در بورس، احراز شرایط ورود به بورس اوراق بهادار، افزایش سرمایه از مبلغ فعلی تا مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال ضروری است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

ضمن آنکه با سرمایه فعلی، محدودیت در تأمین مالی از طرف بانکها وجود دارد. با این توضیح مانده سود انباشته در پایان سال ۱۳۹۰ حدود مبلغ ۲ میلیارد ریال می‌باشد و برای افزایش سرمایه به میزان ۸۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته کافی نیست. لذا جهت افزایش سرمایه تا مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال پیشنهاد می‌شود بخشی از سود سال ۱۳۹۰ تقسیم نشود و با انتقال سود تقسیم نشده به حساب سود انباشته امکان افزایش سرمایه از محل سود انباشته به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال و اندوخته احتیاطی به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال میسر گردد تا به مصرف افزایش سرمایه برسد.

لازم به ذکر است مصوبه قبلی درمورد افزایش سرمایه باید ابطال و مصوبه فعلی انجام شود. صورت جریانهای نقدی و سود و زیان آتی با فرض اینکه سودی به میزان ۴۰ میلیارد ریال تقسیم نشود و این منابع در اختیار شرکت باشد تا در قالب اوراق مشارکت و گواهی سپرده با توجه به منافع شرکت با نرخ متوسط ۲۴ درصد سرمایه گذاری شود. همچنین با فرض اینکه سود تقسیم شود محاسبه و در صفحات بعدی ارائه شده است. لذا از مجمع محترم صاحبان سهام انتظار دارد که با تصویب پیشنهاد مذکور کما فی سابق راهگشایی رشد و توسعه آتی شرکت را فراهم سازند.





ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۵۵۸۳۵۸۲۰	۲۱۶۴۹۹۰۲۱۱	۱۲۸۲۳۳۲۵۶۹۵	۲۳۳۹۱۵۷۵۲۶۷
۴۰۴۸۳۷۵۰۸۳	۵۴۴۳۰۹۱۹۰۹	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۷۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۶۹۳۶۷۰۳۷۴	۱۴۰۵۳۸۲۶۸۰۶	۲۳۳۱۰۹۳۱۰۱۵	۵۴۰۲۸۴۱۰۹۳۳
۶۸۵۳۳۵۲۵۴۳	۶۰۹۷۷۷۵۶۰۹۶۲	۱۰۷۵۷۸۱۵۳۳۷	۱۵۷۳۸۰۶۷۵۹۶
۲۰۷۳۱۸۵۴۸۵۱	۳۰۳۹۲۸۱۵۶۹۵	۱۰۹۸۰۳۶۸۸۸	۲۶۰۱۰۰۸۴۲۵
۳۴۵۸۳۰۸۵۰۰	۳۶۹۶۷۱۵۵۰۰		
۳۴۵۰۸۸۷۵۰۴۹۳	۱۹۲۹۸۰۹۶۶۰۹۳		
۷۱۳۴۰۱۷۲۵۶۴	۸۰۹۸۰۵۰۱۰۷۶	۳۴۰۱۱۰۹۰۳۵	۱۰۴۱۵۳۴۹۳۲۲۱
۲۷۴۴۵۰۷۲۴	۳۶۵۶۳۷۴۰۴۸۱		
۳۷۰۹۳۵۷۸۲۳۵۸	۱۸۵۴۰۸۴۳۰۵۲۴		
۴۰۶۷۸۳۳۳۱۸۲	۳۲۰۱۹۷۰۲۱۸۰۱۵		
۱۱۲۰۱۸۵۰۵۰۷۴۶	۱۰۳۰۱۷۷۰۷۱۹۰۹۱		
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۹۸۲۰۳۶۶۸۶۸	۲۶۶۲۲۲۳۷۳۰۵۲۷
۱۱۰۴۵۰۲۹۱۰۳۳۳	۱۶۸۸۱۰۹۲۳۰۳۱۰	۳۰۱۲۴۰۳۰۷۳۵۶	۳۰۵۱۰۶۴۶۰۹۹۹
۴۴۰۱۸۱۰۱۶۵۰۳۳۴	۶۷۵۲۷۰۶۹۳۰۲۴۰	۱۵۰۹۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۸۵۵۰۰۰۰۰۰۰
۵۹۰۱۳۳۰۷۱۶۰۷۴۹	۸۹۰۹۳۳۰۱۹۶۰۳۹۷	۲۰۴۳۷۰۸۹۵۰۹۰۳	۶۰۷۷۷۰۶۶۱۰۲۹۰
۲۱۴۰۳۶۰۱۷۳۰۴۱۶	۲۹۴۰۳۴۲۰۸۱۲۰۹۴۷	۲۹۲۰۳۶۷۰۵۷۰۱۲۷	۲۹۳۰۳۶۷۰۳۸۰۸۱۶
۳۲۶۰۳۷۸۰۶۷۹۰۱۶۲	۳۹۷۰۵۲۰۵۳۲۰۳۷	۳۲۶۰۳۷۸۰۶۷۹۰۱۶۲	۳۹۷۰۵۲۰۵۳۲۰۳۷

جمع دارائیههای جاری

بدهیهای غیر جاری:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹	۳۶۵۶۳۷۴۰۴۸۱	۲۶۹۸۲۰۳۶۶۸۶۸	۹	۲۶۶۲۲۲۳۷۳۰۵۲۷	دارائیههای ثابت مشهود
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۸	۱۸۵۴۰۸۴۳۰۵۲۴	۳۰۱۲۴۰۳۰۷۳۵۶	۱۰	۳۰۵۱۰۶۴۶۰۹۹۹	دارائیههای نامشهود
جمع بدهیهای غیر جاری		۳۲۰۱۹۷۰۲۱۸۰۱۵	۱۵۰۹۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۱	۱۶۰۸۵۵۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
جمع بدهیها		۱۰۳۰۱۷۷۰۷۱۹۰۹۱	۲۰۴۳۷۰۸۹۵۰۹۰۳	۱۲	۶۰۷۷۷۰۶۶۱۰۲۹۰	سایر دارائیهها
حقوق صاحبان سهام:						جمع دارائیههای غیر جاری
سرمایه	۲۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۲۰۳۶۷۰۵۷۰۱۲۷		۲۹۳۰۳۶۷۰۳۸۰۸۱۶	جمع دارائیهها
اندوخته قانونی	۲۱	۱۶۸۸۱۰۹۲۳۰۳۱۰	۳۲۶۰۳۷۸۰۶۷۹۰۱۶۲		۳۹۷۰۵۲۰۵۳۲۰۳۷	
اندوخته احتیاطی	۲۲	۶۷۵۲۷۰۶۹۳۰۲۴۰				
سود انباشته		۸۹۰۹۳۳۰۱۹۶۰۳۹۷				
جمع حقوق صاحبان سهام		۲۹۴۰۳۴۲۰۸۱۲۰۹۴۷				
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۳۹۷۰۵۲۰۵۳۲۰۳۷				

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۲۳	۲۰۷,۸۳۴,۶۹۴,۴۷۴
حق عضویت کارگزاران	۲۴	۶,۷۲۹,۲۵۰,۰۰۰
حق درج کالای عرضه شده	۲۵	۹,۳۶۶,۶۰۰,۸۲۳
حق پذیرش کالای عرضه شده	۲۶	۸۴۱,۰۸۳,۶۱۱
جمع درآمدها		۲۲۴,۷۷۱,۶۲۸,۹۰۸
هزینه های اداری و تشکیلاتی	۲۷	(۹۰,۸۴۶,۱۴۰,۵۲۳)
سود عملیاتی		۱۳۳,۹۲۵,۴۸۸,۳۸۵
اضافه (کسر) می شود:		
هزینه های مالی	۲۸	(۷,۳۹۹,۱۱۵,۴۹۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹	۲۱,۹۵۲,۷۹۴,۳۲۲
سود قبل از مالیات		۱۴۸,۴۷۹,۱۶۷,۲۱۶
مالیات بر درآمد	۱۶	(۳۱,۷۴۶,۵۲۷,۶۸۶)
سود خالص		۱۱۶,۷۳۲,۶۳۹,۵۳۱
سود پایه هر سهم	۳۰	۹۷۳
		۶۴۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص سال:	۱۱۶,۷۳۲,۶۳۹,۵۳۱	۷۷,۶۷۱,۱۵۸,۹۱۴
سود انباشته در ابتدای سال	۵۹,۸۶۴,۲۰۶,۵۹۶	۴۶,۶۵۷,۷۱۷,۲۶۷
تعدیلات سنواری	۳۱	(۴,۷۳۵,۶۰۴,۴۵۶)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۴۱,۹۲۲,۱۱۲,۸۱۱
سود قابل تخصیص:		۱۷۵,۸۶۶,۳۵۶,۲۸۰
سود سهام مصوب - مجمع سال قبل		(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه از محل سود انباشته - مصوب مجمع	۳۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پاداش هیات مدیره - مصوب مجمع سال قبل		(۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	۳۱	(۵,۸۳۶,۶۳۱,۹۷۷)
اندوخته احتیاطی	۳۲	(۲۳,۳۴۶,۵۲۷,۹۰۶)
سود تخصیص داده شده طی سال		(۸۵,۹۳۳,۱۵۹,۸۸۳)
سود انباشته در پایان سال		۸۹,۹۳۳,۱۹۶,۳۹۷
		۵۹,۱۳۳,۷۱۶,۷۴۹

از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات سنواری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:		
۹۰,۹۶۱,۳۷۶,۶۴۸	۱۵۳,۹۳۲,۹۷۰,۴۳۴	۳۲ خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی:		
۲,۴۰۹,۰۵۱,۱۱۷	۲,۱۶۶,۲۲۵,۰۵۵	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
(۵,۴۱۲,۶۳۳,۵۳۶)	(۶,۴۱۸,۹۴۶,۹۷۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۳۸,۹۴۹,۰۸۶,۰۳۶)	(۳۴,۷۶۱,۵۹۳,۰۰۰)	سود سهام پرداختی
(۴۱,۹۵۲,۶۶۸,۴۵۵)	(۳۷,۰۱۴,۳۱۴,۹۲۱)	خالص جریان (خروج) ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی
مالیات بر درآمد:		
(۱۶,۱۶۵,۳۷۵,۱۸۷)	(۲۲,۰۷۵,۵۶۶,۸۴۲)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
-	(۵۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۵,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۲۷,۰۲۹,۰۶۸,۹۸۶)	(۸,۶۵۴,۱۴۵,۹۷۱)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۹۸,۱۶۱,۰۰۰)	(۱۸۵,۹۳۰,۰۰۰)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
۲۰۵,۷۳۴,۱۰۱	۶۰,۰۷۴,۳۹۶	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۴۳,۰۰۶,۴۹۵,۸۸۵)	(۵۹,۶۶۹,۹۹۱,۶۷۵)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۰,۱۶۳,۱۶۲,۸۷۹)	۳۵,۱۷۳,۰۹۶,۹۹۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:		
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	وجه حاصل از تسهیلات دریافتی
(۱۷,۰۰۱,۳۸۷,۵۴۷)	(۲۴,۶۰۴,۸۴۷,۴۳۴)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۲,۹۹۸,۶۱۲,۴۵۳	(۲۴,۶۰۴,۸۴۷,۴۳۴)	خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲,۸۳۵,۴۴۹,۵۷۴	۱۰,۵۶۸,۲۴۹,۵۷۲	خالص (کاهش) افزایش وجه نقد
۹,۹۸۷,۸۷۶,۱۲۱	۱۲,۸۲۳,۳۲۵,۶۹۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۲,۸۲۳,۳۲۵,۶۹۵	۲۳,۳۹۱,۵۷۵,۲۶۷	مانده وجه نقد در پایان سال
مبادلات غیر نقدی		

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

پیوست ۲: مفروضات و مبنای تهیه صورت سود و زیان، دریافتها و پرداختهای نقدی:

۲-۱- مبنای و مفروضات تهیه صورتحساب سود و زیان، دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده برای حالتی عدم افزایش سرمایه و تحقق افزایش سرمایه بشرح ذیل، یکسان محاسبه و منظور شده است.

۲-۱-۱- درآمد ها:

• درآمد حاصل از کارمزد معاملات: برای محاسبه درآمد حاصل از کارمزد معاملات، عملکرد واقعی سال ۱۳۹۰ و بودجه مصوب هیأت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با توجه به اینکه این درآمد طی ۳ سال گذشته بطور متوسط حدود ۲۶ درصد نسبت به سال قبل افزایش داشته است - با این توضیح که بخش قابل توجهی از افزایش فوق مربوط به پذیرش محصولات پتروشیمی در بورس کالا بوده است - بنابراین با فرض حفظ عرضه محصولات فعلی در بورس کالا و همچنین افزایش حجم معاملات بر اساس پذیرش و عرضه محصولات جدید، پیش بینی میشود از سالهای ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۵ درآمد حاصل از کارمزد معاملات هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش یابد که با همین مفروضات در صورتهای مالی محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق عضویت: با توجه به تعداد مجوزهای صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در سنوات گذشته جهت فعالیت کارگزاران جدید در بورس کالا و نیز محدودیتهای سازمان مزبور در صدور مجوز جدید، پیش بینی میشود حداکثر هر ساله پنج کارگزار فلزی یا پتروشیمی و یک کارگزار کشاورزی مجوز فعالیت اخذ و به تعداد کارگزاران فعال اضافه خواهد شد لذا حق عضویت بر این مبنا محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق درج و پذیرش کالا: برای محاسبه درآمد حاصل از حق درج و پذیرش کالاها، عملکرد واقعی سال ۱۳۹۰ و بودجه مصوب هیأت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه سالهای ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۵ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

حق درج کالا برای هر بار درج کالا در تابلوی بورس کالا محاسبه و اخذ میگردد. بعبارتی میزان حق درج ارتباط مستقیم با درآمد حاصل از کارمزد معاملات دارد. حق پذیرش کالا نیز فقط یکبار در زمان پذیرش کالا در بورس کالا از عرضه کننده دریافت میشود. لذا با عنایت به اینکه عمده کالاها (خصوصاً محصولات پتروشیمی) در سنوات قبل در بورس کالا پذیرش شده اند لذا بر این مبنا افزایش ۱۰ درصدی برای سنوات آتی در این بخش از درآمد ها پیش بینی شده است.

۲-۱-۲- درآمدهای غیر عملیاتی:

• درآمد حاصل از اجاره محل: برای محاسبه درآمد حاصل از اجاره، عملکرد واقعی سال ۱۳۹۰ و بودجه مصوب هیأت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با توجه به روند افزایشی نرخ درآمد حاصل از اجاره به طور متوسط ۱۰ درصد در هر سال نسبت به سال قبل، برای سالهای ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۵ افزایش پیش بینی و منظور گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

• سرمایه گذاری ها: درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها با توجه به نرخ سود سپرده های ۵ ساله در سال ۱۳۹۱ به نرخ ۲۴ درصد برای سالهای ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۵ محاسبه و لحاظ گردیده است.

• سایر درآمد ها: عملکرد واقعی سال ۱۳۹۰ و بودجه مصوب هیأت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل با توجه به روند تغییرات در سنوات گذشته ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۱-۳- هزینه های حقوق و مزایای کارکنان:

• هزینه کارکنان: عملکرد واقعی سال ۱۳۹۰ و بودجه مصوب هیأت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه تعداد و هزینه ی حقوق و مزایای کارکنان هر ساله نسبت به سال قبل به ترتیب ۲۰ نفر و ۲۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است. پیش بینی افزایش تعداد ۲۰ نفر به کارکنان در سالهای آتی با در نظر گرفتن سیاستها و برنامه های آتی شرکت در جهت رشد و توسعه ی کمی و کیفی فعالیتها و عملیات شرکت لحاظ گردیده و افزایش ۲۰ درصدی هزینه ها نیز در سنوات آتی با لحاظ نمودن روند افزایش هزینه های حقوق و مزایای کارکنان محاسبه و منظور گردیده است.

۱-۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی:

• هزینه استهلاک: هزینه استهلاک داراییهای ثابت مطابق ضوابط مربوطه محاسبه و لحاظ گردیده است.

• هزینه های اداری و تشکیلاتی (به استثنای استهلاک): عملکرد واقعی سال ۱۳۹۰ و بودجه مصوب هیأت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با توجه به برآورد رشد نرخ تورم در سنوات آتی بعلت اجرای فازهای بعدی طرح هدمندسازی یارانه ها، با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• هزینه های مالی: عمده هزینه های مربوط به سرفصل هزینه مالی مربوط به تسهیلات مالی اخذ شده از بانکهای ملت و ملی با نرخهای ۱۲ و ۱۴ درصد میباشد که با عنایت به اینکه تسهیلات مزبور در سنوات قبل اخذ و تغییر نرخ کارمزد برای تسهیلات سالهای گذشته صورت نخواهد گرفت، لذا با همان نرخهای قبلی هزینه محاسبه و برآورد شده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

پیش‌بینی جریانات نقدی

جریانات نقدی ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریانات نقدی ورودی (خروجی) به شرح جدول زیر می‌باشد:
(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه‌گذاری اولیه	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه		۱۰۸.۰۰۰	۱۵۳.۰۵۸	۱۷۶.۲۴۵	۱۹۹.۸۲۲	۲۲۱.۵۶۱
- سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه		(۱۰۸.۰۰۰)	(۱۳۹.۴۵۰)	(۱۵۲.۵۱۸)	(۱۵۷.۹۲۶)	(۱۵۴.۲۵۷)
خالص تغییرات سود (زیان)		-	۱۳.۶۰۸	۲۳.۷۲۷	۴۱.۸۹۶	۶۷.۳۰۴
+ استهلاک		-	۱۵.۲۳۲	۱۴.۶۸۴	۱۴.۱۸۳	۱۳.۷۲۳
+ سایر هزینه‌های غیر نقدی		-	-	-	-	-
جریان نقد ورودی		-	۲۸.۸۴۰	۳۸.۴۱۲	۵۶.۰۷۹	۸۱.۰۲۷
- جریان نقدی خروجی		-	-	-	-	-
خالص جریان نقدی		-	۲۸.۸۴۰	۳۸.۴۱۲	۵۶.۰۷۹	۸۱.۰۲۷

ارزیابی مالی طرح

بر اساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول زیر است:

نتیجه ارزیابی	معیار مالی استفاده شده
۱ سال و ۱ ماه	دوره برگشت سرمایه
۶۹.۵۱۹	ارزش فعلی خالص - میلیون ریال
۷۵	نرخ بازده داخلی - درصد
۲۵	نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار) - درصد



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت حساب سود (زیان) واقعی سال ۱۳۹۰ و پیش بینی ۵ سال آتی (با فرض عدم افزایش سرمایه)

واقعی (حسابرسی شده)						بودجه مصوب						پیش بینی					
سال ۹۰						سال ۹۱						سال ۹۲					
میلیون ریال						میلیون ریال						میلیون ریال					
۲۰۷,۸۳۵						۲۳۶,۲۶۹						۲۷۱,۷۰۹					
۱۰,۲۰۸						۹,۱۸۹						۱۰,۱۰۸					
۶,۷۲۹						۷,۱۷۵						۷,۶۹۵					
۲۲۴,۷۷۲						۲۵۲,۶۳۳						۲۸۹,۵۱۲					
(۵۷,۸۰۱)						(۸۹,۹۱۱)						(۱۲۳,۱۹۷)					
(۳۳,۰۴۵)						(۳۹,۷۱۸)						(۴۶,۳۳۹)					
(۹۰,۸۴۶)						(۱۲۹,۶۲۹)						(۱۶۹,۵۳۶)					
۱۳۳,۹۲۶						۱۲۳,۰۰۴						۱۱۹,۹۷۶					
(۷,۳۹۹)						(۵,۸۸۱)						(۳,۷۴۴)					
۲۱,۹۵۳						۲۷,۳۴۱						۵۳,۶۰۰					
۱۴۸,۴۸۰						۱۴۴,۴۶۴						۱۶۹,۸۳۲					
(۳۱,۷۴۷)						(۳۴,۲۴۳)						(۳۰,۳۸۲)					
۱۱۶,۷۳۳						۱۱۰,۲۲۱						۱۳۹,۴۵۰					
۱,۲۳۷						۱,۲۰۴						۱,۴۱۵					
۹۷۳						۹۱۹						۱,۱۶۲					
۱۲۰						۱۲۰						۱۲۰					
۱۱۶,۷۳۳						۱۱۰,۲۲۱						۱۳۹,۴۵۰					
۵۹,۸۶۴						۸۹,۹۳۳						۸۸,۴۹۹					
(۷۳۱)						-						-					
۵۹,۱۳۳						۸۹,۹۳۳						۸۸,۴۹۹					
۱۷۵,۸۶۶						۲۰۰,۱۵۴						۲۲۷,۹۴۹					
(۳۵,۰۰۰)						(۸۲,۰۰۰)						(۹۰,۰۰۰)					
(۲۰,۰۰۰)						-						-					
(۵,۸۳۷)						(۵,۵۱۱)						(۶,۹۷۲)					
(۲۳,۳۴۶)						(۲۲,۰۴۴)						(۲۷,۸۹۰)					
(۱,۷۵۰)						(۲,۱۰۰)						(۲,۵۲۰)					
(۸۵,۹۳۳)						(۱۱۱,۶۵۵)						(۱۲۷,۳۸۲)					
۸۹,۹۳۳						۸۸,۴۹۹						۱۰۰,۵۶۶					

درآمد حاصل از کارمزد معاملات

حق درج و پذیرش کالاها

حق عضویت

جمع درآمد ها

کسر میشود:

هزینه های حقوق و مزایای کارکنان

هزینه های اداری و تشکیلاتی

جمع هزینه های عملیاتی

سود (زیان) عملیاتی

اضافه (کسر) می شود:

هزینه های مالی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود قبل از کسر مالیات

مالیات

سود پس از کسر مالیات

عایدی هر سهم قبل از کسر مالیات

عایدی هر سهم پس از کسر مالیات

تعداد سهام - میلیون سهم

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال

تعدیلات سنواتی

سود انباشته در پایان سال - تعدیل شده

سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

سود سهام

افزایش سرمایه از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی

اندوخته قانونی

اندوخته احتیاطی

پاداش هیات مدیره

سود تخصیص داده شده طی سال

سود انباشته در پایان سال

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد واقعی سال ۱۳۹۰ و پیش بینی ۵ سال آتی (با فرض عدم افزایش سرمایه)

واقعی (حسابرسی شده)						پیش بینی					
سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۳,۹۲۶	۱۲۳,۰۰۴	۱۱۹,۹۷۶	۱۱۰,۷۸۱	۹۳,۲۲۳	۶۴,۴۸۱	۱۳۳,۹۲۶	۱۲۳,۰۰۴	۱۱۹,۹۷۶	۱۱۰,۷۸۱	۹۳,۲۲۳	۶۴,۴۸۱
۱۱,۶۹۲	۱۰,۸۳۳	۱۰,۲۳۲	۹,۶۸۴	۹,۱۸۳	۸,۷۲۳	۱۱,۶۹۲	۱۰,۸۳۳	۱۰,۲۳۲	۹,۶۸۴	۹,۱۸۳	۸,۷۲۳
۹۱۴	۳,۵۵۵	۴,۸۷۱	۶,۵۷۱	۸,۷۵۷	۱۱,۵۵۴	۹۱۴	۳,۵۵۵	۴,۸۷۱	۶,۵۷۱	۸,۷۵۷	۱۱,۵۵۴
(۸,۱۵۱)	(۳,۵۳۷)	(۵۰۱)	(۲,۵۰۰)	(۴,۹۹۹)	(۳,۸۷۸)	(۸,۱۵۱)	(۳,۵۳۷)	(۵۰۱)	(۲,۵۰۰)	(۴,۹۹۹)	(۳,۸۷۸)
(۱,۴۰۳)	(۳۹۹)	(۱,۰۰۰)	-	-	-	(۱,۴۰۳)	(۳۹۹)	(۱,۰۰۰)	-	-	-
۵,۰۵۴	۱,۰۰۰	(۳,۱۹۷)	(۳,۶۰۲)	(۳,۸۲۳)	(۴,۰۰۰)	۵,۰۵۴	۱,۰۰۰	(۳,۱۹۷)	(۳,۶۰۲)	(۳,۸۲۳)	(۴,۰۰۰)
۱۲۵	(۲,۰۰۰)	-	-	۱,۰۰۰	(۲,۰۴۴)	۱۲۵	(۲,۰۰۰)	-	-	۱,۰۰۰	(۲,۰۴۴)
۱۱,۷۷۶	۱۸,۵۴۸	۱۶,۴۷۵	۱۷,۸۷۱	۱۹,۳۵۵	۲۰,۹۲۷	۱۱,۷۷۶	۱۸,۵۴۸	۱۶,۴۷۵	۱۷,۸۷۱	۱۹,۳۵۵	۲۰,۹۲۷
۱۵۳,۹۲۳	۱۵۱,۰۰۴	۱۴۶,۸۵۸	۱۳۸,۸۰۵	۱۲۲,۶۹۶	۹۵,۷۶۳	۱۵۳,۹۲۳	۱۵۱,۰۰۴	۱۴۶,۸۵۸	۱۳۸,۸۰۵	۱۲۲,۶۹۶	۹۵,۷۶۳
سود (زیان) عملیاتی						سود (زیان) عملیاتی					
هزینه استهلاک						هزینه استهلاک					
خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان						خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی						(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی					
(افزایش) کاهش پیش پرداختها						(افزایش) کاهش پیش پرداختها					
(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی						(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی					
(کاهش) افزایش سپرده ها و پیش دریافتها						(کاهش) افزایش سپرده ها و پیش دریافتها					
سایر درآمدهای غیر عملیاتی						سایر درآمدهای غیر عملیاتی					
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی						جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی					
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:						بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:					
سود دریافتی بابت سپرده بانکی کوتاه مدت						سود دریافتی بابت سپرده بانکی کوتاه مدت					
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی						سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی					
سود سهام پرداختی						سود سهام پرداختی					
مالیات پرداختی						مالیات پرداختی					
فعالیت های سرمایه گذاری :						فعالیت های سرمایه گذاری :					
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت						وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت					
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود						وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود					
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت						وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت					
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری						جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری					
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی						جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی					
فعالیت های تامین مالی:						فعالیت های تامین مالی:					
تسهیلات مالی دریافتی						تسهیلات مالی دریافتی					
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی						بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی					
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی						جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی					
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد						خالص افزایش (کاهش) وجه نقد					
مانده وجوه نقد در ابتدای سال						مانده وجوه نقد در ابتدای سال					
مانده وجه نقد در پایان سال						مانده وجه نقد در پایان سال					

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

ترازنامه واقعی سال ۱۳۹۰ و بیش بینی ۵ سال آتی (با فرض عدم افزایش سرمایه)

واقعی (حسابرسی شده)						پیش بینی					
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۳۹۱	۵,۵۴۲	۹,۲۴۲	۵,۰۲۹	۴,۸۱۶	۴,۶۰۳	دارائیهای جاری:					
۵۷,۰۲۰	۹۵,۰۲۰	۱۳۵,۰۲۰	۲۰۰,۰۲۰	۲۶۵,۰۲۰	۳۲۸,۰۲۰	موجودی نقد					
۲۱,۱۴۱	۲۴,۶۷۸	۲۵,۱۷۹	۲۷,۶۷۹	۳۲,۶۷۸	۳۶,۵۵۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت					
۲,۶۰۱	۳,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	حسابهای دریافتی عملیاتی					
۱۰۴,۱۵۳	۱۲۸,۲۴۰	۱۷۳,۴۴۰	۲۳۶,۷۲۸	۳۰۸,۵۱۴	۳۷۵,۱۷۸	پیش پرداختها					
						جمع دارائیهای جاری					
۲۶۶,۲۲۴	۲۵۵,۳۹۱	۲۴۵,۱۵۹	۲۳۵,۴۷۴	۲۲۴,۲۹۱	۲۱۷,۵۶۹	دارائیهای غیرجاری:					
۳,۵۱۱	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	دارائیهای ثابت مشهود					
۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	دارائیهای نا مشهود					
۶,۷۷۷	۶,۷۷۷	۶,۷۷۷	۶,۷۷۷	۶,۷۷۷	۶,۷۷۷	سرمایه گذاری های بلند مدت					
۲۹۳,۳۶۷	۲۸۲,۵۰۷	۲۷۲,۲۷۵	۲۶۲,۵۹۰	۲۵۳,۴۰۷	۲۴۴,۶۸۵	سایر دارائیه					
۳۹۷,۵۲۰	۴۱۰,۷۴۷	۴۴۵,۷۱۵	۴۹۹,۳۱۸	۵۶۱,۹۲۱	۶۱۹,۸۶۳	جمع دارائیهای غیرجاری					
						جمع دارائیه					
۲۴,۳۱۰	۲۵,۳۱۰	۲۲,۱۱۳	۱۸,۵۱۱	۱۴,۶۸۸	۱۰,۶۸۸	بدهیهای جاری:					
۴,۹۷۸	۴,۹۷۸	۴,۹۷۸	۴,۹۷۸	۵,۹۷۸	۳,۹۳۴	حسابهای پرداختی عملیاتی					
۳۰,۳۹۳	۳۴,۲۴۳	۳۰,۳۸۲	۲۷,۱۱۵	۲۲,۶۵۹	۱۵,۱۸۸	سپرده هاو پیش دریافتها					
۱۹,۲۹۹	۹,۷۷۵	۵,۵۹۴	۳,۱۷۲	-	-	ذخیره مالیات					
۸۰,۹۸۰	۷۴,۳۰۶	۶۳,۰۶۷	۵۳,۷۷۴	۴۳,۳۲۵	۲۹,۸۱۰	تسهیلات مالی دریافتی					
						جمع بدهیهای جاری					
۱۸,۵۴۱	۸,۷۶۶	۳,۱۷۲	-	-	-	بدهیهای غیرجاری:					
۳,۶۵۶	۷,۲۱۱	۱۲,۰۸۲	۱۸,۶۵۴	۲۷,۴۱۱	۳۸,۹۶۵	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت					
۲۲,۱۹۷	۱۵,۹۷۷	۱۵,۲۵۴	۱۸,۶۵۴	۲۷,۴۱۱	۳۸,۹۶۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
۱۰۳,۱۷۷	۹۰,۲۸۳	۷۸,۳۲۱	۷۲,۴۳۰	۷۰,۷۳۶	۶۸,۷۷۵	جمع بدهیهای غیرجاری					
						جمع بدهیها					
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	حقوق صاحبان سهام:					
۱۶,۸۸۲	۲۲,۳۹۳	۲۹,۳۶۵	۳۶,۹۹۱	۴۴,۸۸۷	۵۲,۶۰۰	سرمایه					
۶۷,۵۲۸	۸۹,۵۷۲	۱۱۷,۴۶۲	۱۴۷,۹۶۶	۱۷۹,۵۵۱	۲۱۰,۴۰۲	اندوخته قنونی					
۸۹,۹۳۳	۸۸,۴۹۹	۱۰۰,۵۶۶	۱۲۱,۹۳۱	۱۴۴,۷۴۷	۱۶۸,۰۸۵	اندوخته احتیاطی					
۲۹۴,۳۴۳	۳۲۰,۴۶۴	۳۶۷,۳۹۴	۴۲۴,۸۸۸	۴۹۱,۱۸۵	۵۵۱,۰۸۷	سود انباشته					
۳۹۷,۵۲۰	۴۱۰,۷۴۷	۴۴۵,۷۱۵	۴۹۹,۳۱۷	۵۶۱,۹۲۱	۶۱۹,۸۶۲	جمع حقوق صاحبان سهام					
						جمع بدهیهاو حقوق صاحبان سهام					

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

پیش بینی صورت دریافتها و پرداختهای نقدی ۵ سال آتی (با فرض عدم افزایش سرمایه)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵
وجوه حاصل از کارمزد معاملات	۲۰۷,۸۳۵	۲۳۶,۲۶۹	۲۷۱,۷۰۹	۳۱۲,۴۶۶	۳۵۹,۳۳۶	۴۱۳,۲۳۶
وجوه حاصل از حق پذیرش و حق درج کالاهای عرضه شده در بورس	۱۰,۲۰۸	۹,۱۸۹	۱۰,۱۰۸	۱۱,۱۱۹	۱۲,۲۳۱	۱۳,۴۵۴
وجوه حاصل از حق عضویت و خدمات ارائه شده به کارگزاران	۶,۷۳۹	۷,۱۷۵	۷,۶۹۵	۸,۲۱۵	۸,۷۳۵	۹,۲۵۵
وجوه حاصل از سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۱,۹۵۳	۲۷,۳۴۱	۵۳,۶۰۰	۷۱,۳۱۹	۸۹,۲۵۱	۱۰۶,۹۳۵
جمع دریافتها	۲۴۶,۷۲۵	۲۷۹,۹۷۴	۳۴۳,۱۱۲	۴۰۳,۱۱۹	۴۶۹,۵۵۲	۵۴۲,۸۸۰
وجوه پرداختنی بابت حقوق و مزایای کارکنان به استثنای هزینه سنوات	(۵۴,۹۶۵)	(۸۶,۳۵۶)	(۱۱۸,۳۲۶)	(۱۵۹,۶۳۰)	(۲۱۲,۷۲۲)	(۲۸۰,۶۶۷)
سود سهام پرداختنی	(۳۴,۷۶۲)	(۸۲,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)
وجوه پرداختنی بابت هزینه های اداری و تشکیلاتی به استثنای استهلاک	(۲۱,۳۵۳)	(۲۸,۸۸۵)	(۳۶,۱۰۶)	(۴۵,۱۲۳)	(۵۶,۴۱۶)	(۷۰,۵۲۰)
وجوه پرداختنی جهت تسهیلات کارکنان و سایر پرداختها	(۱۲,۳۰۶)	(۶,۷۸۳)	(۸,۵۱۳)	(۱۰,۶۱۶)	(۱۳,۱۶۵)	(۱۶,۲۴۸)
وجوه پرداختنی جهت خرید دارائیهای ثابت	(۸,۷۸۰)	-	-	-	-	-
باز پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی	(۳۱,۰۲۴)	(۲۴,۰۵۳)	(۱۲,۲۲۳)	(۶,۵۷۰)	(۳,۳۴۶)	-
سرمایه گذاری بلند مدت	(۵۰,۸۹۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۶۵,۰۰۰)	(۶۵,۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰)
مالیات پرداختنی	(۲۲,۰۷۶)	(۳۱,۷۴۷)	(۳۴,۲۴۳)	(۳۰,۳۸۲)	(۲۷,۱۱۵)	(۲۲,۶۵۹)
جمع پرداختها	(۲۳۶,۱۵۷)	(۲۹۷,۸۲۴)	(۳۳۹,۴۱۲)	(۴۰۷,۳۳۱)	(۴۶۷,۷۶۵)	(۵۴۳,۰۹۴)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	۱۰,۵۶۸	(۱۷,۸۵۰)	۳,۷۰۰	(۴,۲۱۳)	۱,۷۸۷	(۳۱۴)
مانده وجوه نقد در ابتدای سال	۱۲,۸۲۳	۲۳,۳۹۱	۵,۵۴۲	۹,۲۴۲	۵,۰۲۹	۶,۸۱۶
موجودی نقد در پایان دوره	۲۳,۳۹۱	۵,۵۴۲	۹,۲۴۲	۵,۰۲۹	۶,۸۱۶	۶,۵۰۲



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت حساب سود (زیان) واقعی سال ۱۳۹۰ و پیش بینی ۵ سال آتی (با فرض افزایش سرمایه)

واقعی (حسابرسی شده)						بودجه مصوب						پیش بینی					
سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۷,۸۳۵	۲۳۶,۲۶۹	۲۷۱,۷۰۹	۳۱۲,۴۶۶	۳۵۹,۳۳۶	۴۱۳,۲۳۶	درآمد حاصل از کارمزد معاملات											
۱۰,۲۰۸	۹,۱۸۹	۱۰,۱۰۸	۱۱,۱۱۹	۱۲,۲۳۱	۱۳,۴۵۴	حق درج و پذیرش کالا ها											
۶,۷۲۹	۷,۱۷۵	۷,۶۹۵	۸,۲۱۵	۸,۷۳۵	۹,۲۵۵	حق عضویت											
۲۲۴,۷۷۲	۲۵۲,۶۳۳	۲۸۹,۵۱۲	۳۳۱,۸۰۰	۳۸۰,۳۰۱	۴۳۵,۹۴۵	جمع درآمد ها											
						کسر میشود:											
(۵۷,۸۰۱)	(۸۹,۹۱۱)	(۱۲۳,۱۹۷)	(۱۶۶,۲۰۱)	(۲۲۱,۴۷۹)	(۲۹۲,۲۲۱)	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان											
(۳۳,۰۴۵)	(۳۹,۷۱۸)	(۵۱,۳۳۹)	(۵۹,۸۱۸)	(۷۰,۵۹۹)	(۸۴,۲۴۳)	هزینه های اداری و تشکیلاتی											
(۹۰,۸۴۶)	(۱۲۹,۶۲۹)	(۱۷۴,۵۳۶)	(۲۲۶,۰۱۹)	(۲۹۲,۰۷۹)	(۳۷۶,۴۶۴)	جمع هزینه های عملیاتی											
۱۳۳,۹۲۶	۱۲۳,۰۰۴	۱۱۴,۹۷۶	۱۰۵,۷۸۱	۸۸,۲۲۳	۵۹,۴۸۱	سود (زیان) عملیاتی											
						اضافه (کسر) می شود:											
(۷,۳۹۹)	(۸,۸۴۲)	(۳,۷۴۴)	(۲,۴۶۶)	(۱,۸۸۸)	(۱,۹۷۱)	هزینه های مالی											
۲۱,۹۵۳	۲۷,۳۴۱	۶۸,۸۹۷	۹۸,۶۰۸	۱۳۴,۶۸۱	۱۷۷,۷۴۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی											
۱۴۸,۴۸۰	۱۴۱,۵۰۳	۱۸۰,۱۲۹	۲۰۱,۹۴۲	۲۲۱,۰۱۵	۲۳۵,۲۵۴	سود قبل از کسر مالیات											
(۳۱,۷۴۷)	(۳۳,۵۰۳)	(۲۷,۰۷۱)	(۲۵,۶۷۶)	(۲۱,۱۹۴)	(۱۳,۶۹۳)	مالیات											
۱۱۶,۷۳۳	۱۰۸,۰۰۰	۱۵۳,۰۵۸	۱۷۶,۲۴۵	۱۹۹,۸۲۲	۲۲۱,۵۶۱	سود پس از کسر مالیات											
۱,۲۳۷	۷۰۸	۹۰۱	۱,۰۱۰	۱,۱۰۵	۱,۱۷۶	عایدی هر سهم قبل از کسر مالیات											
۹۷۳	۵۴۰	۷۶۵	۸۸۱	۹۹۹	۱,۱۰۸	عایدی هر سهم پس از کسر مالیات											
۱۲۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	تعداد سهام - میلیون سهم											
گردش حساب سود (زیان) انباشته																	
۱۱۶,۷۳۳	۱۰۸,۰۰۰	۱۵۳,۰۵۸	۱۷۶,۲۴۵	۱۹۹,۸۲۲	۲۲۱,۵۶۱	سود خالص											
۵۹,۸۶۴	۸۹,۹۳۳	۴۶,۸۳۳	۶۹,۱۰۷	۱۰۸,۲۶۷	۱۶۴,۵۰۴	سود انباشته در ابتدای سال											
(۷۳۱)	-	-	-	-	-	تعدیلات سنواتی											
۵۹,۱۳۳	۸۹,۹۳۳	۴۶,۸۳۳	۶۹,۱۰۷	۱۰۸,۲۶۷	۱۶۴,۵۰۴	سود انباشته در پایان سال - تعدیل شده											
۱۷۵,۸۶۶	۱۹۷,۹۳۳	۱۹۹,۸۹۱	۲۴۵,۳۵۲	۳۰۸,۰۸۸	۳۸۶,۰۶۵	سود قابل تخصیص											
						تخصیص سود:											
(۳۵,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	سود سهام											
(۲۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	-	-	-	-	افزایش سرمایه از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی											
(۵,۸۳۷)	(۵,۴۰۰)	(۷,۶۵۳)	(۸,۸۱۲)	(۹,۹۹۱)	(۱۱,۰۷۸)	اندوخته قانونی											
(۲۳,۳۴۶)	(۲۱,۶۰۰)	(۳۰,۶۱۲)	(۳۵,۲۴۹)	(۳۹,۹۶۴)	(۴۴,۳۱۲)	اندوخته احتیاطی											
(۱,۷۵۰)	(۲,۱۰۰)	(۲,۵۲۰)	(۳,۰۲۴)	(۳,۶۲۹)	(۴,۳۵۵)	پاداش هیات مدیره											
(۸۵,۹۳۳)	(۱۵۱,۱۰۰)	(۱۳۰,۷۸۴)	(۱۳۷,۰۸۵)	(۱۴۳,۵۸۴)	(۱۴۹,۷۴۵)	سود تخصیص داده شده طی سال											
۸۹,۹۳۳	۴۶,۸۳۳	۶۹,۱۰۷	۱۰۸,۲۶۷	۱۶۴,۵۰۴	۲۳۶,۳۲۰	سود انباشته در پایان سال											



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد واقعی سال ۱۳۹۰ و پیش بینی ۵ سال آتی (با فرض افزایش سرمایه)

واقعی (حسابرسی شده)						پیش بینی					
سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۳,۹۳۶	۱۲۳,۰۰۴	۱۱۴,۹۷۶	۱۰۵,۷۸۱	۸۸,۲۲۳	۵۹,۴۸۱	۱۱,۶۹۲	۱۰,۸۳۳	۱۴,۶۸۴	۱۴,۱۸۳	۱۳,۷۲۳	۱۱,۵۵۴
هزینه استهلاک	۹۱۴	۳,۵۵۵	۴,۸۷۱	۶,۵۷۱	۸,۷۵۷	۱۱,۵۵۴	۱۰,۸۳۳	۱۴,۶۸۴	۱۴,۱۸۳	۱۳,۷۲۳	۱۱,۵۵۴
خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۸,۱۵۱)	(۳,۵۳۷)	(۵۰۰)	(۲,۵۰۰)	(۳,۰۰۰)	(۳,۸۷۷)	(۳,۵۳۷)	(۵۰۰)	(۲,۵۰۰)	(۳,۰۰۰)	(۳,۸۷۷)
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی	(۱,۴۰۳)	(۳۹۹)	(۱,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰)	-	(۳۹۹)	(۱,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)	-
(افزایش) کاهش پیش پرداختها	۵,۰۵۴	۱,۰۰۰	(۳,۱۹۷)	(۳,۶۰۲)	(۳,۸۲۳)	(۴,۰۰۰)	۱,۰۰۰	(۳,۱۹۷)	(۳,۶۰۲)	(۳,۸۲۳)	(۴,۰۰۰)
(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی	۱۲۵	(۲,۰۰۰)	-	-	۱,۰۰۰	(۲,۰۴۵)	(۲,۰۰۰)	-	-	۱,۰۰۰	(۲,۰۴۵)
(کاهش) افزایش سپرده ها و پیش دریافتها	۱۱,۷۷۶	۱۸,۵۴۸	۱۶,۴۷۵	۱۷,۸۷۱	۱۹,۳۵۵	۲۰,۹۲۸	۱۱,۷۷۶	۱۶,۴۷۵	۱۷,۸۷۱	۱۹,۳۵۵	۲۰,۹۲۸
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۵۳,۹۳۳	۱۵۱,۰۰۴	۱۴۶,۸۵۸	۱۳۸,۸۰۵	۱۲۲,۶۹۵	۹۵,۷۶۴	۱۵۳,۹۳۳	۱۴۶,۸۵۸	۱۳۸,۸۰۵	۱۲۲,۶۹۵	۹۵,۷۶۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۴,۱۶۷	۸,۰۷۳	۴۹,۹۰۲	۷۷,۷۱۳	۱۱۱,۶۹۷	۱۵۲,۴۶۱	۴,۱۶۷	۴۹,۹۰۲	۷۷,۷۱۳	۱۱۱,۶۹۷	۱۵۲,۴۶۱
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:	(۶,۴۱۹)	(۸,۸۴۲)	(۳,۷۴۴)	(۲,۴۶۶)	(۱,۸۸۸)	(۱,۹۷۱)	(۶,۴۱۹)	(۳,۷۴۴)	(۲,۴۶۶)	(۱,۸۸۸)	(۱,۹۷۱)
سود دریافتی بابت سپرده بانکی کوتاه مدت	(۳۴,۷۶۲)	(۴۲,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۳۴,۷۶۲)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی	(۳۷,۰۱۴)	(۴۲,۷۶۹)	(۴۳,۸۴۳)	(۱۴,۷۵۳)	۱۹,۸۰۹	۶۰,۴۹۰	(۳۷,۰۱۴)	(۴۳,۸۴۳)	(۱۴,۷۵۳)	۱۹,۸۰۹	۶۰,۴۹۰
سود سهام پرداختی	(۲۲,۰۷۶)	(۳۱,۷۴۷)	(۳۳,۵۰۳)	(۲۷,۰۷۱)	(۲۵,۶۷۶)	(۲۱,۱۹۴)	(۲۲,۰۷۶)	(۳۳,۵۰۳)	(۲۷,۰۷۱)	(۲۵,۶۷۶)	(۲۱,۱۹۴)
مالیات پرداختی	(۸,۵۹۴)	-	-	-	-	-	(۸,۵۹۴)	-	-	-	-
فعالیت های سرمایه گذاری :	(۱۸۶)	(۷۹,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰)	(۱۳۵,۰۰۰)	(۱۸۶)	(۷۹,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت	(۵۰,۸۹۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰)	(۱۳۵,۰۰۰)	(۵۰,۸۹۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود	(۵۹,۶۷۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۵۸,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰)	(۱۳۵,۰۰۰)	(۵۹,۶۷۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۵۸,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳۵,۱۷۳	(۲,۵۱۲)	۱۱,۵۱۳	۴,۹۸۱	۳,۸۲۸	۶۱	۳۵,۱۷۳	(۲,۵۱۲)	۱۱,۵۱۳	۴,۹۸۱	۳,۸۲۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۰,۵۶۸	(۲۱,۸۱۱)	۱,۷۳۸	(۶۱۳)	۶۵۶	۳,۴۶۱	۱۰,۵۶۸	(۲۱,۸۱۱)	(۶۱۳)	۶۵۶	۳,۴۶۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	۱۲,۸۲۳	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۰	۳,۳۱۸	۲,۷۰۵	۳,۴۲۱	۱۲,۸۲۳	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۰	۳,۳۱۸	۲,۷۰۵
فعالیت های تامین مالی:	۲۴,۶۰۵	(۱۹,۲۹۹)	(۹,۷۷۵)	(۵,۵۹۴)	(۳,۱۷۲)	-	۲۴,۶۰۵	(۱۹,۲۹۹)	(۵,۵۹۴)	(۳,۱۷۲)	-
تسهیلات مالی دریافتی	(۲۴,۶۰۵)	(۱۹,۲۹۹)	(۹,۷۷۵)	(۵,۵۹۴)	(۳,۱۷۲)	-	(۲۴,۶۰۵)	(۱۹,۲۹۹)	(۵,۵۹۴)	(۳,۱۷۲)	-
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی	۱۰,۵۶۸	(۲۱,۸۱۱)	۱,۷۳۸	(۶۱۳)	۶۵۶	۳,۴۶۱	۱۰,۵۶۸	(۲۱,۸۱۱)	(۶۱۳)	۶۵۶	۳,۴۶۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	۱۲,۸۲۳	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۰	۳,۳۱۸	۲,۷۰۵	۳,۴۲۱	۱۲,۸۲۳	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۰	۳,۳۱۸	۲,۷۰۵
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۰	۳,۳۱۸	۲,۷۰۵	۲,۷۰۵	۳,۴۲۱	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۰	۳,۳۱۸	۲,۷۰۵	۳,۴۲۱
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۱۱,۷۷۶	۱۸,۵۴۸	۱۶,۴۷۵	۱۷,۸۷۱	۱۹,۳۵۵	۲۰,۹۲۸	۱۱,۷۷۶	۱۶,۴۷۵	۱۷,۸۷۱	۱۹,۳۵۵	۲۰,۹۲۸
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۵۳,۹۳۳	۱۵۱,۰۰۴	۱۴۶,۸۵۸	۱۳۸,۸۰۵	۱۲۲,۶۹۵	۹۵,۷۶۴	۱۵۳,۹۳۳	۱۴۶,۸۵۸	۱۳۸,۸۰۵	۱۲۲,۶۹۵	۹۵,۷۶۴

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

ترازنامه واقعی سال ۱۳۹۰ و بیش بینی ۵ سال آتی (با فرض افزایش سرمایه)

واقعی (حسابرسی شده)					پیش بینی
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای جاری:					
موجودی نقد	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۱	۳,۳۱۹	۲,۷۰۵	۳,۴۲۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۷,۰۲۰	۱۳۶,۰۲۰	۱۷۴,۰۲۰	۲۶۶,۰۲۰	۵۱۴,۰۲۰
حسابهای دریافتی عملیاتی	۲۱,۱۴۱	۲۴,۶۷۸	۲۵,۱۷۸	۲۷,۶۷۸	۳۴,۵۵۵
پیش پرداختها	۲,۴۰۱	۳,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۶,۰۰۰
جمع دارائیهای جاری	۱۰۴,۱۵۳	۱۴۵,۲۷۹	۲۰۶,۵۱۷	۳۰۰,۴۰۳	۵۵۷,۹۹۶
دارائیهای غیر جاری:					
دارائیهای ثابت مشهود	۲۶۶,۲۲۴	۲۵۵,۳۹۱	۲۴۵,۱۵۹	۲۳۵,۴۷۴	۲۲۶,۲۹۱
دارائیهای نا مشهود	۳,۵۱۱	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵	۱۶,۸۵۵
سایر دارائیه	۶,۷۷۷	۶,۷۷۷	۲۱,۷۷۷	۱۶,۷۷۷	۱۱,۷۷۷
جمع دارائیهای غیر جاری	۲۹۳,۳۶۷	۲۸۲,۵۰۷	۲۸۷,۲۷۵	۲۷۲,۵۹۰	۲۵۸,۴۰۷
جمع دارائیه	۳۹۷,۵۲۰	۴۲۷,۷۸۶	۴۹۳,۷۹۱	۵۷۲,۹۹۳	۶۷۷,۴۰۳
بدهیهای جاری:					
حسابهای پرداختی عملیاتی	۲۴,۳۱۰	۲۵,۳۱۰	۲۲,۱۱۳	۱۸,۵۱۱	۱۴,۶۸۹
سپرده ها و پیش دریافتها	۶,۹۷۸	۶,۹۷۸	۴,۹۷۸	۴,۹۷۸	۵,۹۷۸
ذخیره مالیات	۳۰,۳۹۳	۳۳,۵۰۳	۲۷,۰۷۱	۲۵,۶۷۶	۲۱,۱۹۴
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹,۲۹۹	۹,۷۷۵	۵,۵۹۴	۳,۱۷۲	۰
جمع بدهیهای جاری	۸۰,۹۸۰	۷۳,۵۶۶	۵۹,۷۵۶	۵۲,۳۳۷	۴۱,۸۶۰
بدهیهای غیر جاری:					
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۸,۵۴۱	۸,۷۶۶	۳,۱۷۲	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۶۵۶	۷,۲۱۱	۱۲,۰۸۲	۱۸,۶۵۴	۲۷,۴۱۱
جمع بدهیهای غیر جاری	۲۲,۱۹۷	۱۵,۹۷۷	۱۵,۲۵۴	۱۸,۶۵۴	۲۷,۴۱۱
جمع بدهیها	۱۰۳,۱۷۷	۸۹,۵۴۳	۷۵,۰۱۱	۷۰,۹۹۱	۶۹,۲۷۱
حقوق صاحبان سهام:					
سرمایه	۱۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۶,۸۸۲	۲۲,۲۸۲	۲۹,۹۳۵	۳۸,۷۳۷	۴۸,۷۳۸
اندوخته احتیاطی	۶۷,۵۲۸	۸۹,۱۲۸	۱۱۹,۷۴۰	۱۵۴,۹۸۹	۱۹۴,۹۵۳
سود انباشته	۸۹,۹۳۳	۴۶,۸۳۳	۶۹,۱۰۷	۱۰۸,۲۶۷	۱۴۴,۵۰۴
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۹۴,۳۴۳	۳۵۸,۲۴۳	۴۱۸,۷۸۱	۵۰۲,۰۰۲	۶۰۸,۱۹۵
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۹۷,۵۲۰	۴۲۷,۷۸۶	۴۹۳,۷۹۱	۵۷۲,۹۹۳	۶۷۷,۴۰۳



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

پیش بینی صورت دریافتها و پرداختهای نقدی ۵ سال آتی (با فرض افزایش سرمایه)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۹۵
وجوه حاصل از کارمزد معاملات	۲۰۷,۸۳۵	۲۳۶,۲۶۹	۲۷۱,۷۰۹	۳۱۲,۴۶۶	۳۵۹,۳۳۶	۴۱۳,۲۳۶
وجوه حاصل از حق پذیرش و حق درج کالاهای عرضه شده در بورس	۱۰,۲۰۸	۹,۱۸۹	۱۰,۱۰۸	۱۱,۱۱۹	۱۲,۲۳۱	۱۳,۴۵۴
وجوه حاصل از حق عضویت و خدمات ارائه شده به کارگزاران	۶,۷۲۹	۷,۱۷۵	۷,۶۹۵	۸,۲۱۵	۸,۷۳۵	۹,۲۵۵
وجوه حاصل از سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۱,۹۵۳	۲۷,۳۴۱	۶۸,۸۹۷	۹۸,۶۰۸	۱۳۴,۶۸۱	۱۷۷,۷۴۴
جمع دریافتها	۲۴۶,۷۲۵	۳۷۹,۹۷۴	۳۵۸,۴۰۹	۴۳۰,۴۰۷	۵۱۴,۹۸۲	۶۱۳,۶۸۸
وجوه پرداختی بابت حقوق و مزایای کارکنان به استثنای هزینه سنوات	(۵۴,۹۶۵)	(۸۶,۳۵۶)	(۱۱۸,۳۲۶)	(۱۵۹,۶۳۰)	(۲۱۲,۷۲۲)	(۲۸۰,۶۶۷)
سود سهام پرداختی	(۳۴,۷۶۲)	(۴۲,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت هزینه های اداری و تشکیلاتی به استثنای استهلاک	(۲۱,۳۵۲)	(۲۸,۸۸۵)	(۳۶,۱۰۶)	(۴۵,۱۳۳)	(۵۶,۴۱۶)	(۷۰,۵۲۰)
وجوه پرداختی جهت تسهیلات کارکنان و سایر پرداختها	(۱۲,۳۰۶)	(۶,۷۸۳)	(۸,۵۱۳)	(۱۰,۶۱۶)	(۱۳,۱۶۵)	(۱۶,۲۴۸)
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت	(۸,۷۸۰)	-	(۲۰,۰۰۰)	-	-	-
باز پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی	(۳۱,۰۲۴)	(۲۷,۰۱۴)	(۱۲,۲۳۳)	(۶,۵۷۰)	(۳,۳۴۶)	-
سرمایه گذاری بلند مدت	(۵۰,۸۹۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۴۸,۰۰۰)	(۹۲,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰)
مالیات پرداختی	(۲۲,۰۷۶)	(۳۱,۷۴۷)	(۳۳,۵۰۳)	(۲۷,۰۷۱)	(۲۵,۶۷۶)	(۲۱,۱۹۴)
جمع پرداختها	(۲۳۶,۱۵۷)	(۳۰۱,۷۸۵)	(۳۵۶,۶۷۲)	(۴۳۱,۰۲۱)	(۵۱۴,۳۲۶)	(۶۱۳,۶۲۸)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	۱۰,۵۶۸	(۲۱,۸۱۱)	۱,۷۳۸	(۶۱۴)	۶۵۶	۶۰
مانده وجوه نقد در ابتدای سال	۱۲,۸۲۳	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۱	۳,۳۱۹	۲,۷۰۵	۳,۳۶۱
موجودی نقد در پایان دوره	۲۳,۳۹۱	۱,۵۸۱	۳,۳۱۹	۲,۷۰۵	۳,۳۶۱	۳,۴۲۱

