

این شماره جهت سهولت ردیابی مدارک در بانک اطلاعاتی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرکت اختصاص داده شده است.

مدیر نظارت بر بازار اولیه

مدارک افزایش سرمایه شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

اطلاعات مربوط به افزایش سرمایه شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)، موضوع اطلاعیه مورخ

۹۰/۰۲/۱۰ کد DPM-IOP-90A-19 به شرح زیر به پیوست ارائه می گردد:

۱- گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه به همراه اظهارنظر بازرس قانونی شرکت،

۲- بیانیه ثبت افزایش سرمایه.

گزارش بازرس قانونی درباره گزارش توجیهی هیأت مدیره درخصوص 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 ۱۳۸۹/۱۲/۹ هیأت مدیره شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر ترازنامه و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- گزارش توجیهی مزبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته تهیه شده است. این گزارش توجیهی بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بشرح یادداشت ۵ گزارش توجیهی، افزایش سرمایه پیشنهادی با استناد به نامه شماره ۱۲۱/۱۱۶۵۰۰ مورخ ۱۳۸۹/۶/۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، مبنی بر بلامانع بودن افزایش سرمایه از محل سود انباشته و لزوم تفویض اختیار مجمع عمومی فوق العاده به هیأت مدیره درخصوص عملی نمودن افزایش سرمایه طی دو سال آتی (سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ به دلیل عدم کفایت سود انباشته فعلی شرکت) صورت گرفته است.

۴- طبق اطلاعات گزارش توجیهی و صورت جریان وجوه نقد پیش بینی شده با فرض تحقق افزایش سرمایه، برنامه طرح ریزی شده و مبالغ برآوردی جهت خرید ساختمان اداری با زیر بنای مفید ۲۵۰۰ متر مربع (از قرار هر متر مربع زیربنای مفید ۳۲ میلیون ریال) و خرید نرم افزار معاملات آتی طی سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ بشرح زیر می باشد:

مبالغ برآوردی			شرح برنامه
جمع	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	خرید دارائی های ثابت مشهود (ساختمان اداری)
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	خرید دارائی های نامشهود (نرم افزار)
۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	

توضیح اینکه برآوردهای مذکور مربوط به سال گذشته بوده و روزآمد نگردیده است.

۵- براساس رسیدگی به شواهد پشوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، به استثنای اثر مورد مندرج در بند ۴ بالا، گزارش توجیهی یادشده، براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۶- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود. زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند بااهمیت باشد.

تاریخ: ۱۷ اسفندماه ۱۳۸۹

موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان

عبدالحسین فرزانه

علی امانی

۸۰۰۵۹۵

۸۰۰۰۸۳

شماره عضویت در جامعه حسابداران رسمی ایران



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
خلاصه سئدراجات گزارش و نایید آن توسط هیات مدیره	۶-۱
۱- مقدمه	۱۰-۷
۲- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران	۱۱
۳- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه	۱۱-۱۲
۴- برنامه های قابل اجرا توسط شرکت	۱۲
۵- مبلغ و شرایط افزایش سرمایه پیشنهادی	۱۲
۶- توجیه اقتصادی افزایش سرمایه پیشنهادی (برای سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴)	۱۵-۱۹
پیوست ۱: وضعیت مالی، نتایج عملیات و صورت جریان وجوه نقد آخرین سال مالی (۱۳۸۸)	۲۰-۲۲
پیوست ۲: وضعیت مالی، نتایج عملیات و صورت جریان وجوه نقد مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹	۲۳-۲۵
پیوست ۱-۳: میانی و مفروضات تهیه گزارش توجیهی با فرض عدم افزایش سرمایه	۲۶-۲۷
پیوست الف الی ج: صورت های سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه پیش بینی شده ۵ سال آتی با فرض عدم افزایش سرمایه	۲۸-۳۰
پیوست ۲-۳: میانی و مفروضات تهیه گزارش توجیهی با فرض تحقق افزایش سرمایه	۳۱-۳۲
پیوست د الی و: صورت های سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه پیش بینی شده ۵ سال آتی با فرض تحقق افزایش سرمایه	۳۳-۳۵



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

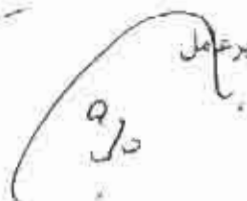
گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ 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 ۱۰۰ 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 ۳۵ برگ، تقدیم می گردد:

اعضای هیات مدیره:

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از طرف	سمت	امضاء
محمد رضا شهیدی تار	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	رئیس هیات مدیره	
محمد رضا یر مو شمس آبادی	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	نائب رئیس هیات مدیره	
رحیم اسماعیلی دانا	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	عضو هیات مدیره	
حسین پناهیان	شرکت گروه بهمن	عضو هیات مدیره	
منصوریزدی زاده	شرکت ذوب آهن اصفهان	عضو هیات مدیره	
وحید رجیبیان	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	عضو هیات مدیره	
سید وحید وحیدی	صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی	عضو هیات مدیره	
سید علی اکبر هاشمیان		مدیر عامل	



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

فهرست مطالب

<u>عنوان</u>	<u>صفحه</u>
۱- مقدمه :	۷-۸
۱-۱- موضوع فعالیت شرکت	۸-۹
۱-۲- مدیران	۱۰
۲- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران :	۱۱
۲-۱- تغییرات سرمایه	۱۱
۲-۲- سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران	۱۱
۳- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه:	۱۱-۱۳
۳-۱- ایجاد بستر مناسب جهت انجام معاملات به موجب وظایف محوله طبق قانون	۱۱-۱۲
۳-۲- احراز شرایط ورود به بورس اوراق بهادار	۱۲-۱۳
۴- برنامه های قابل اجراء توسط شرکت :	۱۴
۴-۱- خرید ساختمان و تامین فضای مورد نیاز و تحصیل نرم افزار مناسب جهت انجام معاملات بورس	۱۴
۵- مبلغ و شرایط افزایش سرمایه پیشنهادی:	۱۴
۶- توجیه اقتصادی طرح افزایش سرمایه	۱۵-۱۹
پیوست ۱: وضعیت مالی، نتایج عملیات و صورت جریان نقدی آخرین سال مالی (سال ۱۳۸۸)	۲۰-۲۲



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۲۰..... (ا) ترازنامه در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹

۲۱..... (ب) صورت حساب سود و زیان و تقسیم سود سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹

۲۲..... (پ) صورت گردش وجوه نقد سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹

پیوست ۲: وضعیت مالی موجود (مقطع افزایش سرمایه) و نتایج عملیات و جریان وجوه نقدی دوره میانی ۶ ماهه

۲۳-۲۵..... منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

۲۳..... (ت) ترازنامه در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۳۱

۲۴..... (ث) صورت حساب سود و زیان و تقسیم سود دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

۲۵..... (ج) صورت گردش وجوه نقد برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

پیوست ۳: مفروضات و مبنای تهیه صورت سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه فرضی

۲۶-۲۷..... ۳-۱- مبنای و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه برای ۵ سال آینده با فرض عدم

افزایش سرمایه

۲۸..... (الف) صورت حساب سود و زیان با فرض عدم افزایش سرمایه

۲۹..... (ب) صورت جریان وجوه نقد با فرض عدم افزایش سرمایه

۳۰..... (ج) ترازنامه با فرض عدم افزایش سرمایه

۳-۲- مبنای و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه برای ۵ سال آینده با فرض تحقق

افزایش سرمایه



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۳۳..... د) صورت حساب سود و زیان با فرض تحقق افزایش سرمایه

۳۴..... ه) صورت جریان وجوه نقد با فرض تحقق افزایش سرمایه

۳۵..... و) ترازنامه با فرض تحقق افزایش سرمایه



شرکت پورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

تائیدیه هیأت مدیره درباره گزارش توجیهی هیأت مدیره درخصوص افزایش سرمایه

به : موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان

اینجانبان، ضمن قبول مسئولیت گزارش توجیهی مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۹ هیأت مدیره درخصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال و سایر اطلاعات مالی فرضی، اطلاعات و مندرجات زیر را که در ارتباط با رسیدگی به گزارش توجیهی و اطلاعات مالی فرضی مزبور در اختیار آن موسسه قرار گرفته است، در حد اطلاع و اعتقاد خود تایید می کنیم:

۱- تمامی مفروضات عمده لازم، در تهیه اطلاعات مالی فرضی مندرج در گزارش توجیهی هیأت مدیره درخصوص افزایش سرمایه، در نظر گرفته شده است.

۲- همه مفروضات مبنای تهیه اطلاعات، معقول و مناسب بوده و با هدف اطلاعات مالی فرضی سازگار است.

۳- اطلاعات مالی فرضی بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسب تهیه شده است.

۴- موارد افشا شده، کافی و آگاه کننده و عاری از مطالب گمراه کننده است.

۵- اطلاعات مالی فرضی، به طور یکنواخت با صورتهای مالی تاریخی و با استفاده از رویه های حسابداری مناسب و منطبق با الزامات استانداردهای حسابداری و تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت، تهیه و ارائه شده است.

۶- کلیه صور تجلسات هیأت مدیره و کمیته های مربوط درباره اطلاعات مالی فرضی به بازرس قانونی ارائه شده است.

۷- درخصوص کلیه موارد فوق بابت آخرین تغییرات با اهمیت رخ داده در فاصله زمانی بین تاریخ تهیه اطلاعات مالی فرضی مندرج در گزارش توجیهی هیأت مدیره درخصوص افزایش سرمایه و تاریخ این تائیدیه، تعدیلات لازم به عمل آمده است.

۸- اطلاعات مالی فرضی مندرج در گزارش توجیهی هیأت مدیره درخصوص افزایش سرمایه تنها به منظور ارائه به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تهیه شده است و برای مقاصد دیگر استفاده نخواهد شد.

اعضای هیأت مدیره :

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از طرف	سمت	امضاء
محمد رضا شهیدی تبار	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	رئیس هیأت مدیره	
محمد رضا یر مو شمس آبادی	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	نائب رئیس هیأت مدیره	
رحیم اسماعیلی دانا	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	عضو هیأت مدیره	
حسین بناهیان	شرکت گروه بهمن	عضو هیأت مدیره	
منصور یزدی زاده	شرکت ذوب آهن اصفهان	عضو هیأت مدیره	
وحید رجبیان	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	عضو هیأت مدیره	
سید وحید وحیدی	صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی	عضو هیأت مدیره	
سید علی اکبر هاشمیان		مدیر عامل	



۱- مقدمه :

همانطور که مراکز مالی کشورهای پیشرفته نقش بسزایی در رشد و توسعه اقتصادی کشورهای خود داشته اند، شرکت بورس کالای ایران نیز می تواند بعنوان یک عامل اثر بخش نقش بسزایی در رشد و پیشرفت اقتصادی کشور عزیزمان ایران داشته باشد.

با توجه به موقعیت استراتژیک ایران در منطقه که حلقه واسطه اروپا و آسیا از یکطرف و حلقه اتصال و دسترسی کشورهای تازه استقلال یافته شوروی سابق به آبهای گرم جنوب برای ترانزیت محصولات آنان می باشد از طرف دیگر، مزایای اقتصادی بسیار برجسته ای برای کشور ما ایجاد نموده، که در این رهگذر باید با برنامه های مدون، اساسی و دور اندیشانه این فرصتهای اقتصادی را اجر نهاده و از آن در جهت رشد و پیشرفت جامعه بهره مند شد.

موقعیت استراتژیک ایران در منطقه می تواند زمینه تبدیل آن به مکانی مطلوب و مناسب برای استقرار شرکت بورس کالای منطقه ای و بین المللی باشد. با توجه به ظرفیت بالای تولید در کشور و منطقه، از جمله نفت و محصولات نفتی، محصولات پتروشیمی و کشاورزی و همچنین وجود جمعیت بسیار در منطقه بعنوان مصرف کننده کالاهای اساسی و استراتژیک، ایران می تواند به یک قطب اقتصادی منطقه ای و جهانی در خور شان تبدیل شود، و با مدیریت فرصتهای اقتصادی و ارتباط با بازارهای منطقه ای و جهانی و استفاده از منابع مالی بین المللی ایجاد شده شاهد رشد و شکوفایی صنایع و پیشرفت اقتصاد ایران باشیم و نهایتاً ایران می تواند بعنوان یک بازیگر و نقش آفرین برجسته اقتصادی در منطقه و بازار جهانی تبدیل شود.

شرکت بورس کالای ایران بعنوان یک بازار کارا، شفاف، دانش محور و متکی بر امکانات و تجهیزات مناسب و بروز، جهت انجام معاملات انواع کالاها در کشور و منطقه می تواند نقش بسزایی در بهره برداری از این مزیت نسبی داشته باشد، و با هدایت و مدیریت معاملات کالا، نقش اساسی خود را در رشد و پیشرفت کشور ایفا نماید.

بخشی از اهدافی که شرکت بورس کالا با توجه به موضوع فعالیت خود در جهت رسیدن اقتصاد جامعه به جایگاه مناسب پیگیری می کند بشرح ذیل می باشد:

۱- طراحی و ایجاد زیر ساختهای مناسب برای آرایه سرویسهای الکترونیکی به کارگزاران، معامله گران و سایر استفاده کنندگان از اطلاعات بورس کالا بصورت همزمان و شفاف، از جمله، انجام و تسویه معاملات در فضای الکترونیکی، دسترسی همزمان و لحظه به لحظه معاملات انجام شده در تالار و دسترسی آسان و مناسب اطلاعات قیمت و مقادیر کالای عرضه شده در بورسهای کالا در سراسر دنیا.

۲- پیگیری در خصوص گسترش بازار داخلی منطقه ای و بین المللی از طریق ایجاد تالارهای جدید و هماهنگی و مذاکره با بورسهای منطقه ای در خصوص ایجاد فضای مناسب جهت انجام معاملات در تالارهای قیامین.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

- ۳- برنامه ریزی، پیگیری، مذاکره و ایجاد فضای مناسب در خصوص پذیرش کالاها و محصولات شرکتها و برگزاری نشستهای دوره ای، مستمر و مداوم با معامله گران و همچنین وزارتخانه های مربوطه و مرتبط جهت اعطای امتیاز به عرضه کنندگان و معامله گران در بورس کالا.
- ۴- آموزش، تبلیغات مستمر و فرهنگ سازی در سطح جامعه از طریق برنامه های منظم و مستمر تلویزیونی و برگزاری سمینارهای آموزشی و برخسته نمودن محاسن انجام معاملات در بورس کالا به منظور گسترش بازار محصولات.
- ۵- مطالعه و پیگیری در خصوص ایجاد ابزارهای جدید مالی از جمله آپشن.
- ۶- گسترش تالار معاملات کیش برای عرضه فرآورده های نفتی و محصولات پتروشیمی.
- ۷- راه اندازی سیستم مدیریت امنیت اطلاعات و سامانه تسویه آلی معاملات.
- ۸- مطالعه و بررسی بورسهای موفق و معتبر کالا در سراسر جهان و اخذ الگوی مناسب و بومی سازی در جهت ارتقای شرکت بورس کالای ایران.

۱-۱- موضوع فعالیت شرکت

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

- تشکیل، سازماندهی و اداره ی بورس کالا به صورت متشکل، سازمان یافته و خودانتظام به منظور انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، توسط اشخاص ایرانی و غیرایرانی مطابق قانون و مقررات.
- پذیرش کالاها و اوراق بهادار مبتنی بر آن از قبیل کالاهای صنعتی، معدنی و کشاورزی و اوراق بهادار مبتنی بر هر کدام مطابق قانون و مقررات.
- تعیین شرایط عضویت برای گروه های مختلف از اعضاء، پذیرش متقاضیان عضویت، وضع و اجرای ضوابط حرفه ای و انضباطی برای اعضاء، تعیین وظایف و مسئولیت های اعضاء و نظارت بر فعالیت آنها و تنظیم روابط بین آنها مطابق قانون و مقررات.
- فراهم آوردن شرایط لازم برای دسترسی متصفه اعضاء به منظور انجام معاملات کالاها و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده مطابق قانون و مقررات.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال

- همکاری و هماهنگی با نهادهای مالی، شرکت‌ها، ارگان‌ها و سازمان‌هایی که بخشی از وظایف مربوط به دادوستد کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، با انتشار و پردازش اطلاعات مرتبط با بورس کالا را به عهده دارند، از جمله شرکت‌های سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه‌ی وجوه.

- 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 به منظور تبادل اطلاعات و تجربیات، یکسان‌سازی مقررات و استانداردها.

- نظارت بر حسن انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده در بورس کالا.

- تهیه، جمع‌آوری، پردازش، انتشار و یا اعلام اطلاعات مربوط به سفارش‌ها و معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده طبق قانون و مقررات.

- نظارت بر عرضه‌کنندگان کالاهای پذیرفته شده، در بورس کالا و ناشران اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، مطابق قانون و مقررات.

- پذیرش اظهارها، نظارت بر فعالیت آن‌ها و انجام عملیات مربوط به اوراق بهادار که در جهت تسهیل دادوستد معاملات در بورس کالا انجام می‌شود.

- اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات به عهده‌ی شرکت گذاشته شده یا می‌شود.

بر اساس صورتجلسه نقل و انتقال فی مابین این شرکت و سازمان کارگزاری‌های بورس فلزات تهران و بورس کالای کشاورزی ایران که طی نامه شماره ۱۸۷۱۶/۱۳۱ مورخ ۱۳۸۶/۷/۴ به تائید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است، کلیه عملیات و فعالیتهای اجرایی از سازمانهای مذکور و از تاریخ ۱۳۸۶/۰۷/۰۱ به شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) انتقال و فعالیت شرکت از تاریخ مزبور شروع گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۱-۲- مدیران

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

نام مدیر	تاریخ آگهی روزنامه رسمی	سمت
محمد رضا شهیدی تبار	۱۳۸۸/۰۴/۱۱	رئیس هیأت مدیره
محمد رضا یر عو شمس آبادی	۱۳۸۸/۰۴/۱۱	نایب رئیس هیأت مدیره
رحیم اسماعیلی دانا	۱۳۸۸/۰۴/۱۱	عضو هیأت مدیره
حسین پناهیان	۱۳۸۸/۰۴/۱۱	عضو هیأت مدیره
منصورپردی زاده	۱۳۸۸/۰۴/۱۱	عضو هیأت مدیره
وحید رحیمیان	۱۳۸۷/۰۴/۱۱	عضو هیأت مدیره
سید وحید وحیدی	۱۳۸۸/۰۴/۱۱	عضو هیأت مدیره
سید علی اکبر هاشمیان	۱۳۸۸/۰۴/۱۱	مدیر عامل



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال

۲- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران :

۲-۱- تغییرات سرمایه

میزان سرمایه اولیه شرکت از بدو تأسیس تا تاریخ تهیه این گزارش به مبلغ یکصد میلیارد ریال می باشد.

۲-۲- سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در تاریخ این گزارش بالغ بر یکصد میلیارد ریال منقسم به یکصد میلیون سهم عادی یا نام تمام تأدیه شده ۱۰,۰۰۰ ریالی بوده و آخرین سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

(هزار ریال)				
اسامی سهامداران	تعداد سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سرمایه
کارگزاران عضو	۳۰	۹,۷۴۱,۰۰۰	۹/۷۴	۹,۷۴۱,۰۰۰
تولیدکنندگان، عرضه کنندگان و سایر فعالان بورس	۸۹	۱۹,۵۳۶,۰۴۵	۱۹/۵۳	۱۹,۵۳۶,۰۴۵
نهادهای مالی به استثنای کارگزاران عضو	۴۸	۳۸,۷۸۴,۰۰۰	۳۸/۷۸	۳۸,۷۸۴,۰۰۰
اشخاصی که جزء دسته دوم و سوم نیستند	۴,۱۶۱	۳۱,۹۴۸,۹۵۵	۳۱/۹۵	۳۱,۹۴۸,۹۵۵
جمع	۴,۳۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه :

۳-۱- ایجاد بستر مناسب جهت انجام معاملات به موجب وظایف محوله طبق قانون

بر اساس مصوبه شماره ۱۷۷۵۹۴/ت / ۴۴۷ مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۱۳ هیات وزیران و باتوجه به پیگیری های انجام شده بحمد... در روز دوشنبه مورخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۴ بحضور مقام عالی وزارت امور اقتصاد و دارایی تالار معاملات بین المللی نفت ، فراورده های نفتی و محصولات پتروشیمی در منطقه آزاد کیش رسماً افتتاح گردید. در این راستا وزارت نفت و شرکتهای تابعه و وابسته از جمله شرکت پتروشیمی موطف شدند نسبت به عرضه کلیه محصولات و مشتقات فراوری شده نفتی خود در بورس و بر اساس مقررات مربوطه اقدام نمایند.

همچنین طبق مفاد ماده ۱۵ از فصل اول قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی از جمله اقداماتی که شورای بورس مکلف شد در طول سالهای برنامه چهارم به عمل آورد عبارتند از :



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

- گسترش جغرافیایی بورس از طریق راهکارهای مناسب از جمله راه اندازی تالارهای منطقه ای ، استانی ، ایجاد شبکه کارگزاری و پذیرش کارگزار محلی.
 - ایجاد و گسترش بازارهای تخصصی (بورس کالا).
 - برقراری ارتباط با بورسهای منطقه ای و جهانی به منظور مبادله اطلاعات و پذیرش متقابل اوراق بهادار مبتنی بر کالا.
 - طراحی و راه اندازی شبکه ملی داد و ستد الکترونیک اوراق بهادار در چارچوب نظام جامع پرداخت و تدوین چارچوب تنظیمی و نظارتی و سازوکار اجرایی آن.
- باتوجه به نوع و ماهیت فعالیت شرکت که ارائه خدمات به کارگزاران و معامله گران می باشد گسترش بازار محصولات و ارائه خدمات نوین و مناسب ، بخشی که تمامی کالاهای اساسی و استراتژیک را شامل شود و همچنین ایجاد و بهبود سیستمهای نوین مکانیزه جهت دسترسی سهل و آسان همه استفاده کنندگان به اطلاعات بازار از اهداف اولیه طرح افزایش سرمایه میباشد.

لذا در جهت انجام وظایف محوله به موجب قانون و نیل به اهداف تعیین شده، ایجاد بستر مناسب در بورس کالا از جمله نامین فضای مورد نیاز - جهت تخصیص به تالار معاملات، فضای آموزشی، سایت پشتیبانی، کامپیوتر، اداری ، اختصاص فضای مناسب به کارگزاران فعلی و نیز جذب و پذیرش کارگزاران جدید ، شرکت های عرضه کننده ، بانکها با عنایت به پذیرش و داد و ستد محصولات نفتی و پتروشیمی - ضروری بوده و به دلیل کافی نبودن فضای موجود، شرکت در حال حاضر عملاً با کمبود فضا مواجه شده است .

۳-۲- احراز شرایط ورود به بورس اوراق بهادار

به استناد مواد ۶ الی ۱۱ دستور العمل پذیرش اوراق بهادار (شرایط پذیرش سهام عادی)، شرکت بورس کالای ایران در حال حاضر کلیه ی شرایط پذیرش در تابلوی اصلی بازار اول به استثنای سه سال سابقه فعالیت در صنعت مربوط و حداقل ۲۰۰ میلیارد ریال سرمایه را دار است ، لذا با توجه به مزایای ورود به بورس اوراق بهادار، افزایش سرمایه شرکت حداقل تا سقف تعیین شده ضروری می باشد. ضمناً مزایای پذیرش سهام شرکت بورس کالا در شرکت بورس اوراق بهادار شرح ذیل می باشد:



الف - تسهیل دسترسی به سرمایه‌های اقتصادی

شرکت بورس کالا در صورت پذیرش سهام، قادر به تامین منابع مالی مورد نیاز به عنوان یک شرکت انتفاعی عمومی خواهد شد. از جمله منابع عمده مالی و اقتصادی، سهامداران جدید، نهادها و اشخاص هستند. دسترسی به سرمایه‌های اقتصادی امکان سرمایه‌گذاری‌های جدید در زیر ساخت‌های فناوری جهت دسترسی بیشتر به بازار را فراهم می‌آورد علاوه بر این شرکت بورس به سهولت قادر به تامین منابع مورد نیاز از طریق استقراض از بانک‌ها یا دیگران خواهد بود.

ب - تسهیل دسترسی به سرمایه‌های انسانی

شرکت بورس با ساختارهای مناسب راهبری و دسترسی به سرمایه‌های اقتصادی، قادر به جذب مدیران توانمند و شایسته خواهد بود در نتیجه با جذب چنین متخصصانی، فرهنگ مدیریت و رویه‌های مدیریتی تغییر می‌یابد و بورس توان بیشتری برای معرفی محصولات و خدمات جدید خواهد داشت.

ج - سود انگیزه‌ای برای رشد و توسعه

در دنیای امروز، فشار فزاینده‌ای بر رشد و توسعه کسب و کار و در نتیجه افزایش سوددهی به بورس‌ها وارد می‌آید. این عامل به عنوان محرک نیرومند برای افزایش نقدینگی در بازار و معرفی محصولات جدید عمل می‌کند. و باعث گسترش بازار شده و طیف وسیعی از محصولات و خدمات از جمله ابرارهای مالی جدید را شامل شده و نتیجتاً سود سرشاری را برای شرکت به همراه خواهد داشت. چنین بورسی همچنین به دنبال شیوه‌های متنوع برای افزایش درآمد‌ها خواهد بود.

د - توان بیشتر در جذب شرکتها برای پذیرش کالاها و محصولات

شرکت بورس کالای ایران با تسهیل به رشد و توسعه و قابلیت دسترسی به محدوده وسیعی از خدمات و محصولات، توان بیشتری برای جذب کالاهای جدید جهت پذیرش داشته، همچنین با پذیرش سهام شرکت بورس کالای ایران، انگیزه‌ای برای سایر شرکتها خواهد بود تا اقدامات لازم را برای ورود به بورس اوراق بهادار تهران و توسعه آن انجام دهند.

ه - اعتبار ملی و بین‌المللی

پذیرش سهام شرکت بورس کالا در سازمان بورس اوراق بهادار باعث افزایش اعتبار در عرصه ملی و بین‌المللی می‌باشد و محیطی شفاف و کارا در معرض دید تمام سرمایه‌گذاران علاقمند ایجاد خواهد نمود. افزایش اعتبار بورس درک صحیح و افزایش اعتماد سرمایه‌گذاران ملی و بین‌المللی و افزایش همکاری با سایر بورسها را در پی خواهد شد.

و - معافیت مالیاتی

براساس ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم، شرکت‌هایی که سهام آنها از طرف هیأت پذیرش برای معامله در بورس قبول گردد از سال پذیرش تا سالی که از فهرست نرخها در بورس حذف نشده‌اند، در صورتیکه کلیه نقل و انتقالات سهام از طریق کارگزاران بورس انجام و در دفاتر ثبت گردد، معادل ۱۰ درصد مالیات آنها بخشوده می‌شود.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۴- برنامه های قابل اجراء توسط شرکت :

۴-۱- خرید ساختمان و تامین فضای مورد نیاز و تحصیل نرم افزار مناسب جهت انجام معاملات بورس

بر اساس دلایل ارایه شده با توجه به گسترش معاملات در بورس کالایه منظور تامین فضای مورد نیاز جهت ایجاد تالار معاملات، فضای آموزشی، سایت پشتیبانی کامپیوتری، اداری و تخصیص به کارگزاران جدید، عرضه کنندگان و بانکها ساختمانی با فضای مفید ۲۵۰۰ متر علاوه به فضای ساختمان قبلی و همچنین نرم افزار پیشرفته که پاسخگوی نیاز شرکت باشد ضروری به نظر می رسد.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
خرید ساختمان به مساحت ۲۵۰۰ متر مربع	۸۰.۰۰۰
خرید نرم افزار معاملات آتی	۳۰.۰۰۰
	۱۰۰.۰۰۰

۵- مبلغ و شرایط افزایش سرمایه پیشنهادی :

براجرای مفاد مواد ۱۵۷ اصلاحیه قانون تجارت و ۷۰ اساسنامه شرکت و به استناد مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار طی نامه شماره ۱۳۱/۱۶۵۰۰ مورخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۱ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال صرفاً از محل سود انباشته و به منظور فراهم ساختن بستر فیزیکی مناسب برای انجام معاملات در بورس کالا و تهیه نرم افزار برای معاملات آتی به مجمع محترم پیشنهاد می گردد. ضمناً عطف به مجوز مزبور و با توجه به عدم کفایت میزان سود انباشته فعلی شرکت جهت تحقق افزایش سرمایه ۱۰۰ درصدی، افزایش سرمایه مذکور می بایست در مجمع فوق العاده شرکت در اختیار هیأت مدیره قرار گیرد تا ظرف مدت دو سال عملی شود.



۶- توجیه اقتصادی طرح افزایش سرمایه :

با توجه به بازدهی مناسب شرکت بورس کالا در طی سنوات گذشته بیش بینی می‌تود در صورت پذیرش محصولات جدید و ایجاد ابزارهای معاملاتی نوین ضمن تثبیت بازدهی، وضعیت رفهری برای سودآوری و ارزش سهام شرکت ایجاد شود.

اهم دارائیهای مولد در شرکتهای تولیدی که اصل تداوم فعالیت آن شرکتهای را تضمین میکند ماشین آلات و تجهیزات تولیدی می باشد. در شرکتهائی همانند شرکت بورس کالا، مهمترین عامل گسترش کمی و کیفی، انواع کالاهای قابل معامله میباشد که این کار سود آوری و تداوم فعالیت شرکت بورس کالا را تضمین و قطعی می کند. زیر ساختهای مورد نیاز گسترش معاملات در بورس شامل تجهیزات و بسترهای الکترونیکی، ساختمان تالار و فضای مناسب برای انجام معاملات خواهد بود.

لازمه گسترش و توسعه بازار، انجام سرمایه گذاری جدید در زمینه های مختلف از جمله دارائی و اموال مورد نیاز بوده که این موضوع منجر به افزایش جذب سرمایه گذاران داخلی و خارجی و افزایش حجم معاملات و نهایتا افزایش درآمد بورس کالا خواهد شد.

علاوه بر افزایش درآمد یکی دیگر از اهداف اساسی افزایش سرمایه، ایجاد فضا و محیط شایسته و در خور شان بازار کالای کشور، همتراز با بورسهای کالا در سطح بین المللی و گسترش بازار در چارچوب وظائف محوله به شرکت بورس کالا میباشد.

با توجه به جمیع جهات و مطالب پیش گفته انتظار می رود با رعایت اصل احتیاط در صورت انجام افزایش سرمایه حداقل بازده مورد انتظار سهامداران محترم بیش از ۳۰٪ تامین گردد.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

بازده اقتصادی افزایش سرمایه

مقایسه بیش بین سود خالص پس از کسر مالیات شرکت با فرض تحقق افزایش سرمایه وعدم تحقق افزایش سرمایه برای ۵ سال آتی (سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۴) بشرح جدول زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	جمع
سود خالص با فرض تحقق افزایش سرمایه	۶۶.۰۹۸	۸۰.۳۸۱	۹۷.۶۵۰	۱۲۵.۴۸۵	۱۷۳.۸۸۱	۵۴۲.۳۹۵
سود خالص با فرض عدم افزایش سرمایه	(۶۶.۰۹۸)	(۶۳.۶۲۸)	(۵۷.۲۳۶)	(۵۱.۲۵۷)	(۴۴.۷۴۷)	(۳۸۱.۹۶۶)
بازده اقتصادی افزایش سرمایه	۰	۱۷.۷۵۳	۴۰.۴۱۴	۷۴.۲۲۸	۱۲۸.۱۳۴	۲۶۰.۵۲۹

۱- نرخ بازده حسابداری (به روش تعهدی)

با توجه به اطلاعات جدول فوق، در صورت تحقق افزایش سرمایه پیشنهادی میانگین نرخ بازده حسابداری (به روش تعهدی) سرمایه گذاری سهامداران برای هر یک از ۵ سال مذکوره شرح محاسبات زیر معادل ۵۲ درصد خواهد بود.

$$ARR = (128.134 + 74.228 + 40.414 + 17.753) = 260.529 + 5 = 52.106 \div 100.000 = 52\%$$

۲- دوره ی بازگشت سرمایه:

این شاخص عبارت از سالهای مورد نیاز برای برگشت سرمایه گذاری اولیه می باشد.

مبلغ اولیه سرمایه گذاری طی ۳ سال و ۷ ماه به صورت زیر برگشت داده خواهد شد:

سال ۱۳۹۱: ۱۷.۷۵۳ میلیون ریال

سال ۱۳۹۲: ۴۰.۴۱۴ میلیون ریال

سال ۱۳۹۳: ۴۱.۸۳۳ میلیون ریال

۱۰۰.۰۰۰

با توجه به دوره بازگشت سرمایه ۳ سال و ۷ ماه و نرخ بازده حسابداری طی دوره بازگشت بیش از سرمایه خواهد بود.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ 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:

شرح	سرمایه‌گذاری اولیه	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴
سود خالص یا فرض انجام افزایش سرمایه		۸۳.۰۶۸	۹۹.۴۱۴	۱۱۷.۹۰۵	۱۴۹.۰۷۱	۲۰۳.۶۹۳
- سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه		(۸۳.۰۶۸)	(۷۷.۹۱۳)	(۷۰.۰۷۳)	(۶۱.۲۷۱)	(۵۱.۵۶۶)
خالص تغییرات سود (زیان)		۰	۲۱.۵۰۱	۴۷.۸۳۲	۸۷.۸۰۰	۱۵۲.۱۲۷
+ استهلاک		۰	۲.۱۰۰	۲.۶۵۳	۲.۴۶۷	۲.۲۹۴
مالیات		۰	۰	(۲.۷۴۹)	(۷.۴۱۷)	(۱۳.۵۷۳)
خالص جریان نقدی	۱۰۰.۰۰۰	۰	۲۳.۶۰۱	۴۶.۷۳۶	۸۲.۸۵۰	۱۴۰.۸۴۸

معیارهای ارزیابی پروژه‌های سرمایه‌ای:

۱- ارزش فعلی خالص جریان‌ات نقدی (NPV):

NPV برابر است با ارزش فعلی جریان‌ات نقدی ورودی آتی منهای ارزش فعلی خالص سرمایه‌گذاری.

شرح	۹۰	۹۱	۹۲	۹۳	۹۴
خالص جریان‌ات ورودی وجه نقد (سود نقدی)	-	۲۳.۶۰۱	۴۶.۷۳۶	۸۲.۸۵۰	۱۴۰.۸۴۸
(ارزش فعلی جریان‌ات نقدی ورودی سود مورد انتظار با نرخ ۲۵٪)	-	۱۵.۱۰۵	۲۳.۹۲۹	۳۳.۹۳۵	۴۶.۱۵۳

$$NPV = (۴۶.۱۵۳ + ۳۳.۹۳۵ + ۲۳.۹۲۹ + ۱۵.۱۰۵) - ۸۸.۰۰۰ = ۳۱.۱۲۲$$

با توجه به مثبت بودن ارزش فعلی خالص جریان‌ات نقدی با نرخ سود مورد انتظار ۲۵ درصد طرح مورد قبول و اجرای آن برای شرکت توجیه پذیر می‌باشد.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال

۲- نرخ بازده داخلی (IRR):

IRR عبارت از نرخ است که ارزش خالص فعلی جریانهای نقدی طرح صفر گردد. یا به عبارت دیگر ارزش فعلی خالص جریانهای نقدی ورودی برابر با مبلغ سرمایه گذاری می شود. لذا با محاسبات انجام گرفته نرخ بازده داخلی (IRR) حدود ۳۵ درصد می باشد.

شرح	۹۰	۹۱	۹۲	۹۳	۹۴
خالص جریانهای ورودی وجه نقد (سود نقدی)	-	۲۳,۶۰۱	۴۶,۷۳۶	۸۲,۸۵۰	۱۴۰,۸۴۸
IRR با نرخ ۳۵ درصد	-	۱۲,۹۵۰	۱۸,۹۹۵	۲۴,۹۴۴	۳۱,۴۱۱

۳- دوره ی بازگشت سرمایه (به روش خالص جریانهای نقدی):

این شاخص عبارت از سالهای مورد نیاز برای برگشت سرمایه گذاری اولیه می باشد.

مبلغ اولیه سرمایه گذاری طی ۳ سال و ۴ ماه به صورت زیر برگشت داده خواهد شد:

سال ۱۳۹۱: ۲۳,۶۰۱ میلیون ریال

سال ۱۳۹۲: ۴۶,۷۳۶ میلیون ریال

سال ۱۳۹۳: ۲۹,۶۶۳ میلیون ریال

۱۰۰,۰۰۰



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

توارس مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۴- شاخص سودآوری

شاخص سودآوری عبارت از ارزش فعلی جریانهای نقدی ورودی تقسیم بر خالص سرمایه گذاری می باشد:

$$PI = (46.152 + 23.935 + 23.939 + 15.105) = 119.132 + 88.000 = 1/25$$

با توجه به اینکه شاخص سودآوری بزرگتر از ۱ می باشد، لذا سودآور بودن طرح تایید می شود.

۵- نرخ بازده حسابداری به روش خالص جریانهای نقدی:

$$140.848 + 82.850 + 46.736 + 23.601 = 294.035 \div 5 = 58.807 \div 100.000 = 59\%$$

با توجه به محاسبات انجام شده برای مدت ۵ سال، بطور متوسط نرخ بازده حسابداری ۵۹ درصد در سال می باشد که بازده بسیار خوبی برای طرحهای اقتصادی در شرایط فعلی می باشد.

نتیجه گیری:

با توجه به محاسبات انجام شده بشرح فوق طرح افزایش سرمایه از مبلغ یکصد میلیارد ریال به دوپست میلیارد ریال (معادل ۱۰۰ درصد ارزش اسمی سرمایه فعلی) توجیه اقتصادی داشته و مورد تایید می باشد.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

توازننامه

در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹

(تجدید ارائه شده)

ریال	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
بدهیهای جاری:									
بدهی به کارگزاران	۶۱۹,۰۵۴,۳۴۶	۷	۶۱۹,۰۵۴,۳۴۶	۷	۶۱۹,۰۵۴,۳۴۶	۷	۶۱۹,۰۵۴,۳۴۶	۷	۶۱۹,۰۵۴,۳۴۶
حسابهای پرداختی - معاملات اوراق بانکی	۵,۸۵۴,۵۳۴,۵۲۹	۱۳	۵,۸۵۴,۵۳۴,۵۲۹	۱۳	۵,۸۵۴,۵۳۴,۵۲۹	۱۳	۵,۸۵۴,۵۳۴,۵۲۹	۱۳	۵,۸۵۴,۵۳۴,۵۲۹
سایر حسابهای پرداختی	۵,۳۴۹,۳۷۴,۸۵۳	۱۴	۵,۳۴۹,۳۷۴,۸۵۳	۱۴	۵,۳۴۹,۳۷۴,۸۵۳	۱۴	۵,۳۴۹,۳۷۴,۸۵۳	۱۴	۵,۳۴۹,۳۷۴,۸۵۳
سرمایه ها و بیش دریافتها	۳۷,۵۸۶,۸۴۶,۷۱۹	۱۵	۳۷,۵۸۶,۸۴۶,۷۱۹	۱۵	۳۷,۵۸۶,۸۴۶,۷۱۹	۱۵	۳۷,۵۸۶,۸۴۶,۷۱۹	۱۵	۳۷,۵۸۶,۸۴۶,۷۱۹
ذخیره مالیات	۱۲,۷۳۴,۳۴۴,۷۸۰	۱۶	۱۲,۷۳۴,۳۴۴,۷۸۰	۱۶	۱۲,۷۳۴,۳۴۴,۷۸۰	۱۶	۱۲,۷۳۴,۳۴۴,۷۸۰	۱۶	۱۲,۷۳۴,۳۴۴,۷۸۰
سرمایه سهام پرداختی	۶,۴۰۷,۳۹۴,۵۳۴	۱۷	۶,۴۰۷,۳۹۴,۵۳۴	۱۷	۶,۴۰۷,۳۹۴,۵۳۴	۱۷	۶,۴۰۷,۳۹۴,۵۳۴	۱۷	۶,۴۰۷,۳۹۴,۵۳۴
تسهیلات مالی دریافتی	۱۱,۵۵۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۵۵۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۵۵۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۵۵۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۵۵۷,۱۵۰,۰۰۰
جمع بدهیهای جاری	۴۸,۹۱۶,۹۹۰,۶۵۱		۴۸,۹۱۶,۹۹۰,۶۵۱		۴۸,۹۱۶,۹۹۰,۶۵۱		۴۸,۹۱۶,۹۹۰,۶۵۱		۴۸,۹۱۶,۹۹۰,۶۵۱
بدهیهای غیر جاری:									
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۶۲۲,۱۱۸,۲۷۰	۱۹	۱,۶۲۲,۱۱۸,۲۷۰	۱۹	۱,۶۲۲,۱۱۸,۲۷۰	۱۹	۱,۶۲۲,۱۱۸,۲۷۰	۱۹	۱,۶۲۲,۱۱۸,۲۷۰
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۲,۳۶۸,۸۹۵,۰۹۸	۲۰	۱۲,۳۶۸,۸۹۵,۰۹۸	۲۰	۱۲,۳۶۸,۸۹۵,۰۹۸	۲۰	۱۲,۳۶۸,۸۹۵,۰۹۸	۲۰	۱۲,۳۶۸,۸۹۵,۰۹۸
جمع بدهیهای غیر جاری	۱۴,۰۱۱,۰۱۳,۳۶۸		۱۴,۰۱۱,۰۱۳,۳۶۸		۱۴,۰۱۱,۰۱۳,۳۶۸		۱۴,۰۱۱,۰۱۳,۳۶۸		۱۴,۰۱۱,۰۱۳,۳۶۸
حقوق صاحبان سهام:									
سرمایه (.....) سهم عادی - ۱۰۰ ریالی تمام پرداخت شده	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره قانونی	۷,۳۳۳,۳۸۰,۳۳۸	۲۲	۷,۳۳۳,۳۸۰,۳۳۸	۲۲	۷,۳۳۳,۳۸۰,۳۳۸	۲۲	۷,۳۳۳,۳۸۰,۳۳۸	۲۲	۷,۳۳۳,۳۸۰,۳۳۸
ذخیره احتیاطی	۲۸,۹۳۴,۵۲۱,۳۵۳	۲۳	۲۸,۹۳۴,۵۲۱,۳۵۳	۲۳	۲۸,۹۳۴,۵۲۱,۳۵۳	۲۳	۲۸,۹۳۴,۵۲۱,۳۵۳	۲۳	۲۸,۹۳۴,۵۲۱,۳۵۳
سود انباشته	۴۸,۸۳۱,۱۴۶,۰۴۵		۴۸,۸۳۱,۱۴۶,۰۴۵		۴۸,۸۳۱,۱۴۶,۰۴۵		۴۸,۸۳۱,۱۴۶,۰۴۵		۴۸,۸۳۱,۱۴۶,۰۴۵
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۸۴,۹۸۸,۰۴۷,۸۱۴		۱۸۴,۹۸۸,۰۴۷,۸۱۴		۱۸۴,۹۸۸,۰۴۷,۸۱۴		۱۸۴,۹۸۸,۰۴۷,۸۱۴		۱۸۴,۹۸۸,۰۴۷,۸۱۴
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۲,۷۹۵,۹۴۴,۳۵۲		۲۱۲,۷۹۵,۹۴۴,۳۵۲		۲۱۲,۷۹۵,۹۴۴,۳۵۲		۲۱۲,۷۹۵,۹۴۴,۳۵۲		۲۱۲,۷۹۵,۹۴۴,۳۵۲
دارائیهای جاری:									
دارائیهای ثابت - مشهود	۲۲۸,۳۴۴,۳۸۸,۷۴۱	۱۰	۲۲۸,۳۴۴,۳۸۸,۷۴۱	۱۰	۲۲۸,۳۴۴,۳۸۸,۷۴۱	۱۰	۲۲۸,۳۴۴,۳۸۸,۷۴۱	۱۰	۲۲۸,۳۴۴,۳۸۸,۷۴۱
دارائیهای نامشهود	۳,۴۸۳,۷۷۰,۷۳۳	۱۱	۳,۴۸۳,۷۷۰,۷۳۳	۱۱	۳,۴۸۳,۷۷۰,۷۳۳	۱۱	۳,۴۸۳,۷۷۰,۷۳۳	۱۱	۳,۴۸۳,۷۷۰,۷۳۳
سرمایه ها و بیش دریافتها	۱,۷۷۷,۸۱۷,۰۶۰	۱۲	۱,۷۷۷,۸۱۷,۰۶۰	۱۲	۱,۷۷۷,۸۱۷,۰۶۰	۱۲	۱,۷۷۷,۸۱۷,۰۶۰	۱۲	۱,۷۷۷,۸۱۷,۰۶۰
جمع دارائیهای غیر جاری	۲۳۳,۵۸۶,۹۶۸,۵۳۴		۲۳۳,۵۸۶,۹۶۸,۵۳۴		۲۳۳,۵۸۶,۹۶۸,۵۳۴		۲۳۳,۵۸۶,۹۶۸,۵۳۴		۲۳۳,۵۸۶,۹۶۸,۵۳۴
جمع دارائیهای جاری	۳۲,۳۲۸,۴۶۱,۵۹۳		۳۲,۳۲۸,۴۶۱,۵۹۳		۳۲,۳۲۸,۴۶۱,۵۹۳		۳۲,۳۲۸,۴۶۱,۵۹۳		۳۲,۳۲۸,۴۶۱,۵۹۳

بالاترینهای توضیحی همراه، جزء لانگک صورتهای مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

پایه هشت	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۱۰۸,۵۰۳,۳۱۱,۳۹۲	۹۸,۸۵۳,۵۵۰,۳۹۶	
حق مصونیت کارگزاران	۵,۵۲۸,۷۸۵,۳۸۶	۳,۴۴۱,۶۶۶,۶۶۸	
حق شرح کالای عرضه شده	۵,۱۱۳,۷۵۱,۴۵۸	۳,۸۵۶,۵۹۰,۷۲۱	
حق پذیرش کالای عرضه شده	۱,۴۸۷,۷۸۲,۰۶۷	۵۱۱,۷۷۳,۶۹۰	
جمع درآمدها	۱۲۰,۶۳۲,۶۳۰,۳۰۳	۱۰۵,۶۶۲,۵۸۱,۳۷۵	
هزینه های اداری و تسهیلاتی	(۵۱,۱۴۹,۴۸۱,۸۸۹)	(۳۹,۷۶۳,۲۷۰,۰۳۸)	
سود عملیاتی	۶۹,۴۸۳,۱۴۸,۴۱۴	۶۵,۹۰۰,۳۱۱,۳۳۷	
افزافه (کسر) می شود			
هزینه های مالی	(۵۵,۵۰۷,۷۷۳,۵۸۰)	(۱,۹۱۷,۶۰۵,۸۰۶)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱,۴۹۳,۶۲۷,۳۵۰	۷,۸۴۸,۹۸۴,۴۲۷	
سود قبل از مالیات	۷۵,۴۶۸,۰۰۲,۱۸۴	۷۱,۸۳۱,۶۸۹,۹۵۸	
مالیات بر درآمد	(۱۲,۹۳۶,۰۸۲,۷۶۴)	(۱۷,۲۵۳,۰۹۰,۴۲۷)	
سود خالص	۶۲,۵۳۱,۹۱۹,۴۲۰	۵۴,۵۷۸,۵۹۹,۵۳۱	
سود خالص هر سهم	۶۲۵	۵۴۶	

مؤید حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۶۲,۵۳۱,۹۱۹,۴۲۰	۵۴,۵۷۸,۵۹۹,۵۳۱	
سود انباشته در ابتدای سال	۴۶,۱۰۱,۷۴۵,۵۱۱	۱۸,۱۸۸,۱۹۶,۹۸۴	
تعدیلات سنواری	(۳,۱۲۹,۵۵۸,۹۵۱)	-	
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۴۲,۹۷۲,۳۰۶,۵۶۰	۱۸,۱۸۸,۱۹۶,۹۸۴	
سود قابل تخصیص	۱۰۵,۵۰۴,۱۲۵,۹۸۰	۷۲,۷۶۶,۷۹۶,۵۱۵	
تخصیص سود			
سود سهام	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
پاداش هیأت مدیره	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
اندرخسته و اقلام	(۲,۱۲۶,۵۹۵,۹۷۱)	(۲,۸۵۸,۹۱۷,۹۹۱)	
اندرخسته احتیاطی	(۱۲,۵۰۶,۳۸۳,۸۸۴)	(۱۱,۴۳۵,۶۷۱,۹۶۴)	
سود تخصیص داده شده طی سال	(۵۶,۶۸۲,۹۷۹,۸۵۵)	(۲۹,۷۹۴,۵۸۹,۹۵۵)	
سود انباشته در پایان سال	۴۸,۸۲۱,۱۴۶,۱۲۵	۴۲,۹۷۲,۳۰۶,۵۶۰	

از آنجائیکه اجرای صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات سنواری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه شده 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 ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)

بازدادنت	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۰
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۶	۸۷,۳۰۸,۱۹۲,۷۵۶
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۵	۶,۵۷۷,۲۰۴,۸۳۵
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی		(۵۵۰۷,۷۷۲,۵۷۹)
سود سهام پرداختی		(۳۷,۵۹۶,۸۷۲,۰۰۰)
خالص جریان (خروج) ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی		(۱۴,۰۲۰,۵۴۱,۳۰۵)
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی (پیش پرداخت مالیات بر درآمد)		(۱۷,۵۴۲,۷۶۹,۰۵۳)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت		(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۳۵,۲۸۷,۷۸۱,۲۸۶)
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود		(۸۰۷,۰۸۷,۳۰۱)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		-
وجوه حاصل از اجازه نقل و انتقال دارایی		-
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۷۱,۶۴۲,۴۹۲,۲۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۴,۴۱۷,۳۲۰,۷۴۶)
فعالیت‌های تأمین مالی:		
وجوه حاصل از تسهیلات دریافتی		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۲,۷۷۳,۹۵۴,۵۰۲)
خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		۲۵,۲۲۶,۰۴۵,۴۹۸
خالص (کاهش) افزایش وجه نقد		(۴,۲۱۷,۳۴۰,۷۴۶)
مابده وجه نقد در ابتدای سال		۸,۰۲۵,۶۴۳,۷۱۱
مابده وجه نقد در پایان سال		۳,۸۰۸,۳۰۲,۹۶۵
		۹,۹۸۷,۸۷۶,۱۲۱

بازداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
ترازنامه

بر تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

(تجدید ارائه شده)
۱۳۸۸/۱۲/۲۹

(تجدید ارائه شده)
۱۳۸۸/۱۲/۲۹

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام
بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:
بدهی به کارگزاران	بدهی به کارگزاران	بدهی به کارگزاران	بدهی به کارگزاران	بدهی به کارگزاران	بدهی به کارگزاران
حسابهای پرداختی معاملات	حسابهای پرداختی معاملات	حسابهای پرداختی معاملات	حسابهای پرداختی معاملات	حسابهای پرداختی معاملات	حسابهای پرداختی معاملات
حسابهای دریافتی	حسابهای دریافتی	حسابهای دریافتی	حسابهای دریافتی	حسابهای دریافتی	حسابهای دریافتی
سپرده های پیش پرداختها	سپرده های پیش پرداختها	سپرده های پیش پرداختها	سپرده های پیش پرداختها	سپرده های پیش پرداختها	سپرده های پیش پرداختها
تخفیف مالیات	تخفیف مالیات	تخفیف مالیات	تخفیف مالیات	تخفیف مالیات	تخفیف مالیات
سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی
تسهیلات مالی دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی
جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری
بدهیهای غیر جاری:	بدهیهای غیر جاری:	بدهیهای غیر جاری:	بدهیهای غیر جاری:	بدهیهای غیر جاری:	بدهیهای غیر جاری:
تخفیف مالیات و مالیات	تخفیف مالیات و مالیات	تخفیف مالیات و مالیات	تخفیف مالیات و مالیات	تخفیف مالیات و مالیات	تخفیف مالیات و مالیات
تسهیلات مالی پرداختی	تسهیلات مالی پرداختی	تسهیلات مالی پرداختی	تسهیلات مالی پرداختی	تسهیلات مالی پرداختی	تسهیلات مالی پرداختی
جمع بدهیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری
جمع بدهیها	جمع بدهیها	جمع بدهیها	جمع بدهیها	جمع بدهیها	جمع بدهیها
حقوق صاحبان سهام:	حقوق صاحبان سهام:	حقوق صاحبان سهام:	حقوق صاحبان سهام:	حقوق صاحبان سهام:	حقوق صاحبان سهام:
سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه
انذوقه قانونی	انذوقه قانونی	انذوقه قانونی	انذوقه قانونی	انذوقه قانونی	انذوقه قانونی
انذوقه احتیاطی	انذوقه احتیاطی	انذوقه احتیاطی	انذوقه احتیاطی	انذوقه احتیاطی	انذوقه احتیاطی
سود انباشته	سود انباشته	سود انباشته	سود انباشته	سود انباشته	سود انباشته
جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

با انداختن توضیحات همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
	۱۰۸,۵۰۲,۳۱۱,۳۹۲	۵۰,۹۳۹,۳۵۶,۷۲۶	۶۵,۵۸۵,۲۵۷,۱۷۸	۲۴ درآمد حاصل از کار مزد معاملات
	۳,۰۰۵,۷۲۶,۰۲۶	۱,۳۱۰,۷۳۹,۷۲۶	۲,۵۵۸,۷۷۵,۰۰۰	۲۵ حق عضویت کارگزاران
	۵,۱۱۳,۷۵۱,۴۵۸	۳,۶۲۷,۵۶۷,۲۸۹	۳,۴۰۶,۶۶۰,۲۷۹	۲۶ حق درج کالای عرضه شده
	۱,۴۸۷,۷۸۲,۰۶۷	۱,۳۴۷,۱۳۴,۲۱۸	۱۱۳,۳۴۵,۸۴۸	۲۷ حق پذیرش کالای عرضه شده
	۱۱۸,۱۰۹,۵۷۰,۹۴۳	۵۷,۲۲۴,۷۹۸,۱۵۹	۷۱,۶۶۴,۱۹۸,۳۰۵	جمع درآمد ها
	(۵۱,۱۴۴,۵۱۹,۰۸۸)	(۲۲,۸۱۲,۸۷۶,۰۱۲)	(۳۸,۷۳۲,۰۸۴,۳۲۰)	۲۸ هزینه های اداری و تشکیلاتی
	۶۶,۹۶۳,۰۵۱,۸۵۵	۳۴,۴۱۱,۹۲۲,۱۴۷	۳۲,۹۳۲,۱۱۳,۹۸۵	سود عملیاتی
				اصافه (کسر) می شود:
	(۵,۵۰۷,۷۷۳,۵۸۰)	(۷۰۶,۳۰۱,۵۳۷)	(۲,۴۳۵,۱۴۷,۱۵۵)	۲۹ هزینه های مالی
	۱۱,۱۹۶,۵۲۸,۸۹۳	۳,۷۸۲,۱۷۹,۷۱۳	۹,۲۱۲,۵۰۴,۸۳۸	۳۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	۷۲,۶۵۱,۸۰۷,۱۶۸	۳۷,۴۸۷,۸۰۰,۳۲۳	۳۹,۷۰۹,۴۷۱,۶۶۸	سود قبل از مالیات
	(۱۲,۹۳۶,۰۸۲,۷۶۴)	(۸,۳۲۱,۹۹۴,۷۱۲)	(۷,۶۲۳,۲۸۷,۳۲۱)	مالیات بر درآمد
	۵۹,۷۱۵,۷۲۴,۴۰۴	۲۹,۱۶۵,۸۰۳,۶۱۱	۳۲,۰۸۶,۰۸۴,۳۴۶	سود خالص
	<u>۵۹۷</u>	<u>۲۹۲</u>	<u>۳۲۱</u>	سود خالص بر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

	۵۹,۷۱۵,۷۲۴,۴۰۴	۲۹,۱۶۵,۸۰۳,۶۱۱	۳۲,۰۸۶,۰۸۴,۳۴۶	سود خالص دوره/سال:
	۴۶,۱۰۱,۷۴۵,۵۱۱	۲۴,۱۰۱,۷۴۵,۵۱۱	۴۸,۸۲۱,۱۴۴,۱۲۵	سود انباشته در ابتدای دوره/سال
	(۳,۲۹۰,۴۷۴,۱۸۸)	(۵۲۹,۷۹۸,۶۶۱)	(۲,۹۷۷,۱۱۰,۲۵۳)	تعدیلات سنواتی
	۴۳,۸۱۱,۲۹۱,۳۲۳	۴۵,۵۷۱,۹۶۶,۸۵۰	۴۵,۸۴۳,۰۳۵,۸۷۲	سود انباشته در ابتدای دور/سال-تعدیل شده
	۱۰۲,۵۲۷,۰۱۵,۷۲۷	۷۴,۷۳۷,۷۷۱,۴۶۱	۷۷,۹۳۰,۱۲۰,۲۰۸	سود قابل تخصیص:
	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب - مجمع سال قبل
	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	پاداش هیأت مدیره- مصوب مجمع سال قبل
	(۳,۱۳۶,۵۹۵,۹۷۱)	(۱,۳۵۸,۲۹۰,۱۸۱)	(۱,۶۰۴,۳۰۴,۲۱۷)	انذوخته قانونی
	(۱۲,۵۰۶,۳۸۳,۸۸۴)	(۵,۸۳۳,۱۶۰,۷۲۲)	(۶,۴۱۷,۲۱۶,۸۶۷)	انذوخته احتیاطی
	(۵۶,۶۸۱,۹۷۹,۸۵۵)	(۲۸,۳۴۱,۴۵۰,۹۰۳)	(۴۹,۴۲۱,۵۲۱,۰۸۴)	سود تخصیص داده شده طی سال/دوره مالی
	۴۵,۸۴۴,۰۳۵,۸۷۲	۲۴,۳۹۶,۳۱۹,۵۵۸	۲۸,۵۰۸,۵۹۹,۱۲۴	سود انباشته در پایان سال/دوره مالی

از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره مالی و تعدیلات سنواتی 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)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

پیوست ۳: مفروضات و مبنای تهیه صورت سود و زیان، دریافتها و پرداختهای نقدی:

۳-۱- مبنای و مفروضات تهیه صورتحساب سود و زیان، دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده با فرض عدم افزایش سرمایه
۳-۱-۱- درآمد ها:

- درآمد حاصل از کارمزد معاملات: برای محاسبه درآمد حاصل از کارمزد معاملات، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه نسبت به سال قبل از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب ۵، ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۱۷ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- حق عضویت: با فرض اینکه هر ساله پنج کارگزار فلزی یا پتروشیمی و یک کارگزار کشاورزی مجوز فعالیت اخذ و به تعداد کارگزاران فعال اضافه خواهد شد حق عضویت محاسبه و لحاظ گردیده است.

- حق درج و پذیرش کالا: برای محاسبه درآمد حاصل از حق درج و پذیرش کالاها، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه سال ۱۳۹۰ نسبت به سال ۱۳۸۹ بدون تغییر و سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۳-۱-۲- درآمدهای غیر عملیاتی:

- درآمد حاصل از اجاره محل: اجاره برای محاسبه درآمد حاصل اجاره، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- سرمایه گذاری کوتاه مدت (سود سپرده بانکی): درآمد حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت با نرخ ۱۲ درصد محاسبه و لحاظ گردیده است.
- سایر درآمدها: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر سال نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۳-۱-۳- هزینه های حقوق و مزایای کارکنان:

- هزینه کارکنان عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ 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 ۲۵ نفر و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال

۱-۳- 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 ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- هزینه های مالی : هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت حساب سود (زبان) برآوردی سال ۱۳۸۹ و بیش بینی ۵ سال آتی (با فرض عدم افزایش سرمایه)

برآوردی					بیش بینی
سال ۸۹	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۳,۷۲۰	۱۵۰,۹۰۵	۱۶۵,۹۹۹	۱۸۵,۹۱۴	۲۱۲,۸۰۳	۲۵۰,۱۵۰
۷,۳۲۳	۷,۳۲۳	۸,۰۷۸	۸,۸۸۶	۹,۷۷۴	۱۰,۷۵۱
۵,۲۸۷	۵,۸۰۷	۶,۳۲۷	۶,۸۴۷	۷,۳۴۷	۷,۸۸۷
۱۵۶,۳۵۰	۱۶۴,۰۵۵	۱۸۰,۶۰۰	۲۰۱,۶۴۸	۲۳۰,۹۴۴	۲۴۸,۷۸۸
(۲۳,۷۸۸)	(۶۰,۸۲۸)	(۸۲,۰۳۹)	(۱۰۸,۷۲۰)	(۱۲۰,۲۰۸)	(۱۷۹,۸۱۸)
(۷۷,۰۳۲)	(۲۳,۷۹۰)	(۳۹,۴۱۹)	(۶۴,۹۷۶)	(۵۴,۳۱۹)	(۴۸,۰۳۴)
(۷۰,۸۲۱)	(۹۲,۴۲۷)	(۱۲۱,۴۵۸)	(۱۵۵,۱۹۶)	(۱۹۴,۷۲۷)	(۲۴۷,۸۵۴)
۸۵,۵۲۹	۶۹,۲۱۸	۵۸,۷۴۲	۴۶,۴۵۲	۳۴,۲۰۷	۲۰,۹۳۳
(۷,۰۱۵)	(۷,۹۵۸)	(۴,۴۷۱)	(۲,۶۸۴)	(۱,۹۴۱)	(۱,۳۹۴)
۱۹,۵۸۴	۲۱,۴۰۸	۲۳,۸۲۱	۲۶,۳۰۵	۲۹,۰۲۴	۳۲,۰۲۹
۹۸,۱۰۰	۸۳,۰۴۸	۷۷,۹۱۳	۷۰,۰۷۳	۶۱,۲۷۱	۵۱,۵۴۴
(۲۰,۹۹۵)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۵,۲۸۴)	(۱۲,۸۳۸)	(۱۰,۰۱۳)	(۴,۸۱۹)
۷۷,۱۰۵	۶۶,۰۹۸	۶۲,۴۲۸	۵۷,۲۳۴	۵۱,۲۵۷	۴۴,۷۴۷
۹۸۱	۸۳۱	۷۷۹	۷۰۱	۶۱۳	۵۱۴
۷۷۱	۶۶۱	۶۲۶	۵۷۲	۵۱۳	۴۴۷
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰

درآمد حاصل از کار مزد عملیات

حق طرح و پذیرش کالاها

حق عضویت

جمع درآمد ها

کسر میشود:

هزینه های حقوق و مزایای کارکنان

هزینه های اداری و تسهیلاتی

جمع هزینه های عملیاتی

سود (زیان) عملیاتی

اصناف (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

گردش حساب سود (زبان) انباشته

۷۷,۱۰۵	۶۶,۰۹۸	۶۲,۴۲۸	۵۷,۲۳۴	۵۱,۲۵۷	۴۴,۷۴۷
۲۸,۸۲۱	۶۲,۲۷۲	۵۶,۱۹۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۴۷	۴۷,۰۲۲
(۲,۹۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰
۴۵,۸۴۴	۴۲,۲۷۲	۵۴,۱۹۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۴۷	۴۷,۰۲۲
۱۲۲,۹۲۹	۱۲۸,۳۷۰	۱۱۸,۸۲۱	۱۱۲,۱۱۵	۱۰۲,۸۰۳	۹۱,۷۴۹
(۲۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۷۳)	(۴۴,۳۴۸)	(۴۳,۸۴۰)	(۲۰,۰۴۵)	(۲۵,۸۸۰)
(۳,۸۵۵)	(۳,۳۰۵)	(۳,۱۳۱)	(۲,۸۴۲)	(۲,۵۴۳)	(۲,۲۳۷)
(۱۵,۴۲۱)	(۱۳,۲۲۰)	(۱۲,۵۲۴)	(۱۱,۳۴۷)	(۱۰,۲۵۱)	(۸,۹۴۹)
(۱,۳۰۰)	(۱,۴۸۰)	(۲,۰۱۴)	(۲,۴۱۹)	(۲,۹۰۳)	(۳,۴۸۴)
(۶۰,۶۷۴)	(۷۲,۱۷۸)	(۶۳,۹۶۱)	(۶۰,۵۶۸)	(۵۵,۷۸۲)	(۵۰,۵۵۰)
۴۶,۲۷۲	۵۶,۱۹۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۴۷	۴۷,۰۲۲	۴۱,۲۱۹

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال

تعديلات سنواتی

سود انباشته در پایان سال - تعدیل شده

سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

سود سهام

اندوخته قانونی

اندوخته احتیاطی

پاداش هیأت مدیره

سود تخصیص داده شده طی سال

سود انباشته در پایان سال



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

تجدید ارائه شده)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	بلند مدت
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	

فعالیت های عملیاتی :

خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی

سود سهام پرداختی

خالص جریان (خروج) ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی

مالیات پرداختی :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود

وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی :

وجوه حاصل از تسهیلات دریافتی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال/ دوره مالی

مانده وجه نقد در پایان سال/ دوره مالی

۴,۵۷۷,۲۰۴,۸۳۵	۱,۴۵۸,۶۸۶,۹۳۸	۱,۳۵۱,۸۱۴,۰۲۵
(۵,۵۰۷,۷۷۲,۵۸۰)	(۳۰۰,۰۰۳,۳۰۴)	(۲,۴۲۵,۱۴۷,۱۵۵)
(۳۷,۵۹۶,۸۷۲,۰۰۰)	(۹,۵۴۶,۰۵۹,۲۰۰)	(۱۰,۴۴۷,۶۳۲,۰۰۰)
(۳۸,۵۲۷,۲۴۰,۷۴۵)	(۸,۴۰۷,۳۷۵,۵۶۶)	(۱۱,۷۲۰,۱۶۷,۱۱۰)

(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	-	(۱۵,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۵,۲۸۷,۷۸۱,۲۸۴)	(۱۹,۱۴۵,۸۱۶,۵۴۴)	(۷,۹۹۸,۹۴۹,۱۷۷)
(۸۰۷,۰۸۷,۲۰۰)	-	(۱۷۰,۹۹۸,۰۰۰)
-	۷,۵۵۰,۰۰۰	-
(۴۳,۰۹۴,۸۲۸,۴۸۴)	(۴۰,۱۵۸,۲۲۶,۵۴۴)	(۲۴,۱۵۲,۴۴۴,۱۷۷)
(۱۸,۸۴۴,۵۷۹,۳۴۲)	(۲۸,۵۲۷,۵۱۹,۹۹۹)	(۲۳,۵۹۴,۰۹۸,۷۰۷)

۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴,۷۷۲,۹۵۴,۵۰۲)	(۴۹۶,۶۶۹,۹۹۴)	(۴,۱۷۸,۲۹۳,۷۶۳)
۲۵,۲۲۴,۰۴۵,۴۹۸	۲۹,۳۰۳,۵۷۰,۷۰۴	۲۳,۸۲۱,۷۰۶,۲۳۷
۹,۳۷۹,۲۷۳,۱۵۴	۷۴۴,۰۵۰,۷۰۷	۲۲۷,۴۰۷,۵۳۰
۳,۶۰۸,۴۰۲,۹۶۵	۳,۶۰۸,۴۰۲,۹۶۵	۹,۹۸۷,۸۷۴,۱۲۱
۹,۹۸۷,۸۷۴,۱۲۱	۴,۳۷۴,۴۵۳,۶۷۱	۱۰,۲۱۵,۴۸۳,۴۵۱

یادداشت های توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتهای مالی است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد برآوردی سال ۱۳۸۹ و پیش بینی ۵ سال آتی (با فرض عدم افزایش سرمایه)

برآوردی						پیش بینی					
سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵,۵۲۹	۶۹,۴۱۸	۵۸,۷۴۲	۴۶,۴۵۲	۳۴,۲۰۷	۲۰,۹۳۲	۸۵,۵۲۹	۶۹,۴۱۸	۵۸,۷۴۲	۴۶,۴۵۲	۳۴,۲۰۷	۲۰,۹۳۲
۹,۰۰۵	۱۰,۰۲۰	۹,۹۶۹	۹,۹۱۵	۱۰,۰۰۲	۱۰,۱۲۸	۹,۰۰۵	۱۰,۰۲۰	۹,۹۶۹	۹,۹۱۵	۱۰,۰۰۲	۱۰,۱۲۸
۴,۷۲۳	۶,۵۶۳	۸,۸۴۹	۱۱,۶۷۲	۱۵,۱۴۵	۱۹,۳۹۶	۴,۷۲۳	۶,۵۶۳	۸,۸۴۹	۱۱,۶۷۲	۱۵,۱۴۵	۱۹,۳۹۶
۲,۳۹۸	(۲,۶۰۸)	(۷۰۰)	(۱۳,۵۳۴)	(۱۴,۱۳۷)	(۵,۶۱۹)	۲,۳۹۸	(۲,۶۰۸)	(۷۰۰)	(۱۳,۵۳۴)	(۱۴,۱۳۷)	(۵,۶۱۹)
(۱,۱۲۷)	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۷)	-	-	-	-	-
(۶,۵۳۶)	(۲,۵۱۵)	۱,۲۹۰	۱,۵۸۶	(۱,۰۰۴)	(۱,۷۹۴)	(۶,۵۳۶)	(۲,۵۱۵)	۱,۲۹۰	۱,۵۸۶	(۱,۰۰۴)	(۱,۷۹۴)
۴۱۳	-	(۱۰,۰۰۰)	-	-	(۱۱,۰۰۰)	۴۱۳	-	(۱۰,۰۰۰)	-	-	(۱۱,۰۰۰)
۱۴,۳۱۵	۱۶,۳۴۴	۱۷,۸۱۱	۱۹,۳۹۰	۲۱,۰۸۷	۲۲,۹۰۶	۱۴,۳۱۵	۱۶,۳۴۴	۱۷,۸۱۱	۱۹,۳۹۰	۲۱,۰۸۷	۲۲,۹۰۶
۱۰۸,۷۲۱	۹۵,۲۷۳	۸۵,۹۶۱	۷۵,۴۸۲	۶۵,۳۱۰	۵۴,۹۵۰	۱۰۸,۷۲۱	۹۵,۲۷۳	۸۵,۹۶۱	۷۵,۴۸۲	۶۵,۳۱۰	۵۴,۹۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملی											
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:											
۳,۲۰۰	۳,۵۸۲	۴,۰۱۴	۴,۴۹۶	۵,۰۳۵	۵,۶۲۹	۳,۲۰۰	۳,۵۸۲	۴,۰۱۴	۴,۴۹۶	۵,۰۳۵	۵,۶۲۹
(۷,۰۱۵)	(۷,۹۵۸)	(۴,۶۷۱)	(۳,۶۸۴)	(۱,۹۶۱)	(۱,۳۹۶)	(۷,۰۱۵)	(۷,۹۵۸)	(۴,۶۷۱)	(۳,۶۸۴)	(۱,۹۶۱)	(۱,۳۹۶)
(۴,۰۰۰)	(۵۳,۹۷۳)	(۴۶,۲۶۸)	(۳۳,۸۴۰)	(۳۰,۰۶۵)	(۳۵,۸۸۰)	(۴,۰۰۰)	(۵۳,۹۷۳)	(۴۶,۲۶۸)	(۳۳,۸۴۰)	(۳۰,۰۶۵)	(۳۵,۸۸۰)
(۴۳,۸۱۵)	(۵۸,۳۴۷)	(۴۶,۹۲۵)	(۴۲,۰۲۸)	(۳۴,۹۹۱)	(۳۱,۶۳۶)	(۴۳,۸۱۵)	(۵۸,۳۴۷)	(۴۶,۹۲۵)	(۴۲,۰۲۸)	(۳۴,۹۹۱)	(۳۱,۶۳۶)
(۱۳,۰۹۷)	(۲۰,۹۹۵)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۵,۴۸۴)	(۱۳,۸۳۸)	(۱۰,۰۱۲)	(۱۳,۰۹۷)	(۲۰,۹۹۵)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۵,۴۸۴)	(۱۳,۸۳۸)	(۱۰,۰۱۲)
فعالیت های سرمایه گذاری:											
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت:											
(۱۵,۹۸۵)	(۲,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۱۵,۹۸۵)	(۲,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:											
(۶۴,۹۸۵)	(۲,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۶۴,۹۸۵)	(۲,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)
۱۳,۱۷۶	۱۳,۹۳۰	۱۷,۰۶۶	۱۳,۱۷۰	۹,۴۸۱	۷,۲۹۹	۱۳,۱۷۶	۱۳,۹۳۰	۱۷,۰۶۶	۱۳,۱۷۰	۹,۴۸۱	۷,۲۹۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین:											
فعالیت های تأمین مالی:											
تأمینات مالی دریافتی:											
۵۴,۲۲۰	(۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۱۷۲)	(۹,۱۰۰)	(۵,۸۵۱)	(۴,۳۲۰)	۵۴,۲۲۰	(۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۱۷۲)	(۹,۱۰۰)	(۵,۸۵۱)	(۴,۳۲۰)
(۱۵,۹۹۹)	(۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۱۷۲)	(۹,۱۰۰)	(۵,۸۵۱)	(۴,۳۲۰)	(۱۵,۹۹۹)	(۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۱۷۲)	(۹,۱۰۰)	(۵,۸۵۱)	(۴,۳۲۰)
۳۸,۲۲۱	(۹,۸۲۵)	(۳,۱۰۴)	۴,۰۷۰	۳,۶۳۰	۲,۹۷۹	۳۸,۲۲۱	(۹,۸۲۵)	(۳,۱۰۴)	۴,۰۷۰	۳,۶۳۰	۲,۹۷۹
۲۵,۰۴۵	۲۵,۰۳۳	۲۵,۲۰۸	۲۲,۱۰۲	۲۶,۱۷۲	۲۹,۸۰۲	۲۵,۰۴۵	۲۵,۰۳۳	۲۵,۲۰۸	۲۲,۱۰۲	۲۶,۱۷۲	۲۹,۸۰۲
۹,۹۸۸	۲۵,۰۳۳	۲۲,۱۰۲	۲۶,۱۷۲	۲۹,۸۰۲	۳۲,۷۸۱	۹,۹۸۸	۲۵,۰۳۳	۲۲,۱۰۲	۲۶,۱۷۲	۲۹,۸۰۲	۳۲,۷۸۱
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد											
مانده وجوه نقد در ابتدای سال											
مانده وجه نقد در پایان سال											



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

ترازنامه برآوردی سال ۱۳۸۹ و پیش بینی ۵ سال آتی (با فرض عدم افزایش سرمایه)

برآوردی						پیش بینی					
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای جاری:											
موجودی نقد	۳۵,۰۳۷	۲۵,۲۰۷	۲۲,۱۰۲	۲۴,۱۷۶	۲۹,۸۰۲	۳۱,۷۸۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷,۷۴۸	۱۰,۳۵۶	۱۱,۰۵۶	۲۴,۵۹۰	۳۸,۷۱۷	۲۴,۳۳۴	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
حسابهای دریافتی عملیاتی	۵۳,۷۸۰	۴۴,۵۶۳	۴۲,۱۵۸	۴۱,۷۴۶	۷۹,۵۱۹	۸۸,۱۱۴					
بیتربردار آنها											
جمع دارائیهای جاری	۹۶,۵۶۵	۸۰,۱۲۶	۷۵,۳۱۶	۸۸,۶۷۲	۱۴۸,۰۳۸	۱۴۴,۲۲۸					
دارائیهای غیر جاری:											
دارائیهای ثابت مشهود	۲۴۸,۳۲۰	۲۶۰,۲۴۹	۲۵۵,۱۸۰	۲۵۰,۳۶۵	۲۴۶,۳۴۳	۲۴۲,۲۳۴					
دارائیهای نامشهود	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴					
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵					
مسایر دارائیه	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰					
جمع دارائیهای غیر جاری	۲۸۹,۹۸۹	۲۸۱,۹۱۸	۲۷۴,۹۴۹	۲۷۲,۰۳۴	۲۶۸,۰۳۲	۲۶۳,۹۰۵					
جمع دارائیه	۱,۲۵۶,۵۵۴	۱,۰۸۲,۰۴۴	۱,۰۳۰,۲۶۵	۱,۱۶۰,۷۱۶	۱,۴۱۶,۰۷۰	۱,۴۰۸,۱۳۳					
بدهیهای جاری:											
حسابهای پرداختی عملیاتی	۷,۴۹۵	۲,۹۸۰	۴,۲۷۰	۵,۸۵۶	۴,۸۵۴	۳,۰۵۸					
سپرده های پیش دریافتی	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۷,۰۰۰					
ذخیره مالیات	۲۰,۹۹۵	۱۶,۹۷۱	۱۵,۲۸۲	۱۲,۸۳۸	۱۰,۰۱۴	۴,۸۱۹					
تسهیلات مالی دریافتی	۲۳,۷۵۵	۲۰,۱۷۱	۹,۱۰۰	۵,۸۵۱	۶,۳۲۰	۰					
جمع بدهیهای جاری	۸۰,۲۴۵	۶۸,۱۲۳	۴۶,۶۵۲	۴۲,۵۴۵	۳۷,۱۸۴	۱۴,۸۷۷					
بدهیهای غیر جاری:											
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۹,۳۴۳	۱۹,۲۷۱	۱۰,۱۷۱	۴,۳۲۰	۰	۰					
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۳۶۵	۱۲,۹۲۸	۲۱,۷۷۸	۳۲,۴۵۱	۲۸,۵۹۴	۴۷,۹۹۱					
جمع بدهیهای غیر جاری	۴۳,۷۰۸	۳۲,۱۹۹	۳۱,۹۴۹	۳۷,۷۷۱	۲۸,۵۹۴	۴۷,۹۹۱					
جمع بدهیه	۱۲۴,۰۵۳	۱۰۰,۳۲۲	۷۸,۶۰۳	۸۰,۳۱۵	۸۵,۷۸۲	۸۲,۸۶۹					
حقوق صاحبان سهام:											
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰					
اندوخته قانونی	۱۱,۰۸۸	۱۶,۳۹۳	۱۷,۵۲۵	۲۰,۳۸۴	۲۲,۹۴۹	۲۵,۱۸۴					
اندوخته احتیاطی	۴۲,۳۵۵	۵۷,۵۷۴	۷۱,۱۰۰	۸۱,۵۴۷	۹۱,۷۹۸	۱۰۰,۷۲۸					
سود انباشته	۴۲,۲۷۲	۵۴,۱۶۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۲۷	۴۷,۰۲۲	۴۱,۲۱۹					
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۱۵,۷۱۴	۲۲۸,۱۴۰	۲۴۳,۵۰۴	۲۵۳,۴۵۸	۲۶۱,۷۶۹	۲۶۷,۱۵۳					
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۷۲,۲۶۸	۱,۳۱۰,۱۸۴	۱,۲۷۳,۷۶۹	۱,۴۱۴,۱۷۴	۱,۶۷۷,۸۳۹	۱,۶۷۵,۲۸۶					



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۳-۲- مابقی و مفروضات تهیه صورتحساب سود و زیان و دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده با فرض تحقق

افزایش سرمایه

۳-۲-۱- درآمد ها:

- درآمد حاصل از کارمزد معاملات: برای محاسبه درآمد حاصل از کارمزد معاملات، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه نسبت به سال قبل از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب ۵، ۱۷، ۲۰، ۲۵، ۳۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- حق عضویت: با فرض اینکه هر ساله پنج کارگزار قلمزی یا پتروشیمی و یک کارگزار کشاورزی مجوز فعالیت اخذ و به تعداد کارگزاران فعال اضافه خواهد شد حق عضویت محاسبه و لحاظ گردیده است.

- حق درج و پذیرش کالا: برای محاسبه درآمد حاصل از حق درج و پذیرش کالاها، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه سال ۱۳۹۰ نسبت به سال ۱۳۸۹ بدون تغییر و سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- ۳-۲-۲- درآمدهای غیر عملیاتی:

- درآمد حاصل از اجاره محل: اجاره برای محاسبه درآمد حاصل اجاره، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- سرمایه گذاری کوتاه مدت (سود سپرده بانکی): درآمد حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت ۱۲ درصد محاسبه و لحاظ گردیده است.

- سایر درآمدها: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر سال نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۳-۲-۳- هزینه های حقوق و مزایای کارکنان:

- هزینه کارکنان: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ 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 ۲۵ نفر و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سخت‌افزار)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال

۳-۲-۴- 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 ۹ ماهه اول و برآوردهای ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• هزینه های مالی : هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت حساب سود (زیان) برآوردی سال ۱۳۸۹ و بیش بینی ۵ سال آتی (با فرض افزایش سرمایه)

برآوردی						بیش بینی					
سال ۸۹	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	سال ۸۹	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۳,۷۳۰	۱۵۰,۹۰۵	۱۷۴,۵۵۹	۲۱۱,۸۷۱	۲۴۴,۸۳۹	۲۴۴,۲۹۱	۱۴۳,۷۳۰	۱۵۰,۹۰۵	۱۷۴,۵۵۹	۲۱۱,۸۷۱	۲۴۴,۸۳۹	۲۴۴,۲۹۱
۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	۸,۰۷۸	۸,۸۸۴	۹,۷۷۴	۱۰,۷۵۱	۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	۸,۰۷۸	۸,۸۸۴	۹,۷۷۴	۱۰,۷۵۱
۵,۲۸۷	۵,۸۰۷	۶,۳۲۷	۶,۸۴۷	۷,۳۶۷	۷,۸۸۷	۵,۲۸۷	۵,۸۰۷	۶,۳۲۷	۶,۸۴۷	۷,۳۶۷	۷,۸۸۷
۱۵۶,۳۵۰	۱۶۴,۰۵۵	۱۹۰,۹۴۴	۲۲۷,۶۰۳	۲۸۱,۹۸۰	۳۴۲,۹۲۹	۱۵۶,۳۵۰	۱۶۴,۰۵۵	۱۹۰,۹۴۴	۲۲۷,۶۰۳	۲۸۱,۹۸۰	۳۴۲,۹۲۹
(۴۳,۷۸۸)	(۴۰,۸۴۸)	(۸۲,۰۳۹)	(۱۰۸,۲۲۰)	(۱۴۰,۳۰۸)	(۱۷۹,۸۱۸)	(۴۳,۷۸۸)	(۴۰,۸۴۸)	(۸۲,۰۳۹)	(۱۰۸,۲۲۰)	(۱۴۰,۳۰۸)	(۱۷۹,۸۱۸)
(۲۷,۰۳۲)	(۳۳,۷۹۰)	(۴۱,۷۱۹)	(۳۹,۶۲۹)	(۵۸,۷۹۶)	(۷۰,۳۳۱)	(۲۷,۰۳۲)	(۳۳,۷۹۰)	(۴۱,۷۱۹)	(۳۹,۶۲۹)	(۵۸,۷۹۶)	(۷۰,۳۳۱)
(۷۰,۸۲۱)	(۹۴,۶۳۷)	(۱۲۳,۷۵۸)	(۱۵۷,۸۴۹)	(۱۹۹,۲۰۴)	(۲۵۰,۱۴۹)	(۷۰,۸۲۱)	(۹۴,۶۳۷)	(۱۲۳,۷۵۸)	(۱۵۷,۸۴۹)	(۱۹۹,۲۰۴)	(۲۵۰,۱۴۹)
۸۵,۵۲۹	۴۹,۴۱۸	۴۷,۲۰۴	۴۹,۷۵۵	۸۲,۷۷۶	۱۱۲,۷۸۰	۸۵,۵۲۹	۴۹,۴۱۸	۴۷,۲۰۴	۴۹,۷۵۵	۸۲,۷۷۶	۱۱۲,۷۸۰
(۷,۰۱۵)	(۷,۹۵۸)	(۳,۴۷۱)	(۲,۴۸۲)	(۱,۹۶۱)	(۱,۳۹۴)	(۷,۰۱۵)	(۷,۹۵۸)	(۳,۴۷۱)	(۲,۴۸۲)	(۱,۹۶۱)	(۱,۳۹۴)
۱۹,۵۸۶	۲۱,۴۰۸	۳۶,۸۷۸	۵۰,۸۳۴	۶۸,۲۵۷	۹۲,۳۰۹	۱۹,۵۸۶	۲۱,۴۰۸	۳۶,۸۷۸	۵۰,۸۳۴	۶۸,۲۵۷	۹۲,۳۰۹
۹۸,۱۰۰	۸۳,۰۴۸	۹۹,۳۱۲	۱۱۷,۹۰۵	۱۴۹,۰۷۱	۲۰۳,۴۹۳	۹۸,۱۰۰	۸۳,۰۴۸	۹۹,۳۱۲	۱۱۷,۹۰۵	۱۴۹,۰۷۱	۲۰۳,۴۹۳
(۳۰,۹۹۵)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۹,۰۳۳)	(۲۰,۲۵۵)	(۲۳,۵۸۷)	(۳۰,۸۱۳)	(۳۰,۹۹۵)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۹,۰۳۳)	(۲۰,۲۵۵)	(۲۳,۵۸۷)	(۳۰,۸۱۳)
۷۷,۱۰۵	۶۶,۰۹۸	۸۰,۳۸۱	۹۷,۶۵۰	۱۲۵,۴۸۵	۱۷۲,۸۸۱	۷۷,۱۰۵	۶۶,۰۹۸	۸۰,۳۸۱	۹۷,۶۵۰	۱۲۵,۴۸۵	۱۷۲,۸۸۱
۹۸۱	۵۵۴	۴۹۷	۵۹۰	۷۴۵	۱,۰۱۸	۹۸۱	۵۵۴	۴۹۷	۵۹۰	۷۴۵	۱,۰۱۸
۷۷۱	۴۴۱	۴۰۲	۴۸۸	۴۲۷	۸۴۴	۷۷۱	۴۴۱	۴۰۲	۴۸۸	۴۲۷	۸۴۴
۱۰۰	۱۵۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۱۰۰	۱۵۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰
سود خالص						سود خالص					
۲۸,۸۲۱	۴۲,۲۷۲	۵۲,۳۵۵	۵۳,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲	۲۸,۸۲۱	۴۲,۲۷۲	۵۲,۳۵۵	۵۳,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲
(۳,۹۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰
۴۵,۸۴۴	۴۲,۲۷۲	۵۲,۳۵۵	۵۳,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲	۴۵,۸۴۴	۴۲,۲۷۲	۵۲,۳۵۵	۵۳,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲
۱۲۲,۹۲۹	۱۲۸,۳۷۰	۱۳۲,۸۳۶	۱۵۱,۷۶۵	۱۹۴,۱۵۲	۲۴۴,۴۰۳	۱۲۲,۹۲۹	۱۲۸,۳۷۰	۱۳۲,۸۳۶	۱۵۱,۷۶۵	۱۹۴,۱۵۲	۲۴۴,۴۰۳
سود انباشته در ابتدای سال						سود انباشته در ابتدای سال					
۴۰,۰۰۰	(۷,۷۱۰)	(۴,۶۱۰)	(۵۴,۲۶۷)	(۴۸,۳۵۵)	(۸۷,۸۳۹)	۴۰,۰۰۰	(۷,۷۱۰)	(۴,۶۱۰)	(۵۴,۲۶۷)	(۴۸,۳۵۵)	(۸۷,۸۳۹)
(۳,۸۵۵)	(۳,۳۰۵)	(۳,۰۱۹)	(۴,۸۸۳)	(۴,۲۷۴)	(۸,۴۴۴)	(۳,۸۵۵)	(۳,۳۰۵)	(۳,۰۱۹)	(۴,۸۸۳)	(۴,۲۷۴)	(۸,۴۴۴)
(۱۵,۴۲۱)	(۱۳,۲۲۰)	(۱۶,۰۷۶)	(۱۹,۵۳۰)	(۲۵,۰۹۷)	(۳۴,۵۷۶)	(۱۵,۴۲۱)	(۱۳,۲۲۰)	(۱۶,۰۷۶)	(۱۹,۵۳۰)	(۲۵,۰۹۷)	(۳۴,۵۷۶)
(۱,۴۰۰)	(۱,۴۸۰)	(۲,۰۱۴)	(۲,۴۱۹)	(۲,۹۰۳)	(۳,۲۸۴)	(۱,۴۰۰)	(۱,۴۸۰)	(۲,۰۱۴)	(۲,۴۱۹)	(۲,۹۰۳)	(۳,۲۸۴)
(۴۰,۴۷۶)	(۲۵,۹۱۵)	(۲۸,۷۲۱)	(۸۳,۰۹۸)	(۱۰۲,۶۲۹)	(۱۲۴,۵۴۳)	(۴۰,۴۷۶)	(۲۵,۹۱۵)	(۲۸,۷۲۱)	(۸۳,۰۹۸)	(۱۰۲,۶۲۹)	(۱۲۴,۵۴۳)
۶۲,۲۷۲	۱۰۲,۴۵۵	۱۰۴,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲	۱۲۹,۸۶۰	۶۲,۲۷۲	۱۰۲,۴۵۵	۱۰۴,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲	۱۲۹,۸۶۰
۰	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۶۲,۲۷۲	۵۲,۴۵۵	۵۴,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲	۱۲۹,۸۶۰	۶۲,۲۷۲	۵۲,۴۵۵	۵۴,۱۱۵	۴۸,۶۶۷	۹۱,۵۲۲	۱۲۹,۸۶۰

درآمد حاصل از کار مزد معاملات

حق طرح و پذیرش کالا ها

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

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال

تعديلات سنواتی

سود انباشته در پایان سال - تعدیل شده

سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

سود سهام

انفوخه قانونی

انفوخه احتیاطی

پاداش هیات مدیره

سود تخصیص داده شده طی سال

سود انباشته قبل از افزایش سرمایه

کسر میگردد : افزایش سرمایه از محل سود انباشته

سود انباشته در پایان سال



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد برآوردی سال ۱۳۸۹ و بیش بینی ۵ سال آتی (با فرض افزایش سرمایه)

برآوردهای

پیش بینی

سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵,۵۲۹	۶۹,۴۱۸	۶۷,۲۰۶	۶۹,۷۵۵	۸۲,۷۷۶	۱۱۲,۷۸۰
۹۰۰۰۵	۳۰,۰۷۰	۱۲,۰۴۹	۱۲,۵۶۸	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۲۲
۲,۷۲۳	۶,۵۶۳	۸,۸۴۹	۱۱,۶۷۳	۱۵,۱۴۵	۱۹,۳۹۶
(۱,۸۵۲)	۳,۷۲۴	(۱,۴۰۷)	(۹۷۹)	(۱۸,۸۷۱)	(۵,۴۳۸)
(۱,۱۲۷)	-	-	-	-	-
۲,۱۲۸	(۱۱,۳۱۳)	۲,۹۲۸	(۹۲۳)	۷,۳۴۱	(۳,۶۰۱)
۴۱۲	-	-	-	-	-
۱۴,۳۱۵	۱۶,۳۲۴	۳۶,۴۷۳	۲۸,۹۱۹	۳۱,۵۶۹	۳۴,۴۳۵
۱۱۳,۱۴۵	۹۴,۸۰۷	۱۱۶,۱۱۸	۱۲۰,۹۹۲	۱۲۰,۴۲۹	۱۶۹,۰۹۵

سود (زیان) عملیاتی

مزینة استهلاک

خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی

(افزایش) کاهش پیش پرداختها

(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی

(کاهش) افزایش سپرده ها و پیش دریافتها

سایر درآمدهای غیر عملیاتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:

سود دریافتی بابت سپرده بانکی کوتاه مدت

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی

سود سهام پرداختی

مالیات پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت

وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود

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 قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی:

تسهیلات مالی دریافتی

بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

ماتده وجوه نقد در ابتدای سال

ماتده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی (اجزای افزایش سرمایه از محل سود انباشته)

۲,۳۰۰	۳,۵۸۴	۸,۳۸۹	۱۹,۴۹۶	۲۳,۷۸۵	۵۴,۳۸۹
(۷,۰۱۵)	(۷,۹۵۸)	(۹,۶۷۱)	(۲,۶۸۴)	(۱,۹۶۱)	(۱,۳۹۶)
(۷,۷۱۰)	(۷,۷۱۰)	(۶,۶۱۰)	(۵۶,۳۶۷)	(۶۸,۳۵۵)	(۸۷,۸۳۹)
(۴۲,۸۱۵)	(۱۲,۰۸۴)	(۳,۸۹۱)	(۳۹,۴۵۴)	(۳۶,۵۳۱)	(۳۴,۸۲۶)
(۱۲,۰۹۷)	(۲۰,۹۹۵)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۹,۰۳۳)	(۲۰,۲۵۵)	(۲۳,۵۸۷)

(۴۹,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)
(۱۵,۹۸۵)	-	(۲۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)
(۶۲,۹۸۵)	(۴۲,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰)	(۱۰۶,۰۰۰)
۱۹,۷۵۲	۱۹,۷۲۷	(۳,۷۴۴)	۷,۵۰۵	۷,۶۴۳	۴,۶۶۳

۵۴,۴۲۰	-	-	-	-	-
(۱۵,۹۹۹)	(۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۱۷۲)	(۹,۱۰۰)	(۵,۸۵۱)	(۶,۳۲۰)
۳۸,۴۲۱	(۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۱۷۲)	(۹,۱۰۰)	(۵,۸۵۱)	(۶,۳۲۰)
۲۹,۴۴۹	(۴,۰۲۸)	(۲۳,۹۱۶)	(۱,۵۹۵)	۱,۷۹۲	۳۴۳
۹,۹۸۸	۳۹,۲۵۷	۳۵,۴۲۹	۱۱,۵۱۳	۹,۹۱۸	۱۱,۷۱۰
۳۹,۴۵۲	۳۵,۴۲۹	۱۱,۵۱۳	۹,۹۱۸	۱۱,۷۱۰	۱۲,۰۵۳

۵۰,۰۰۰ ۵۰,۰۰۰



شرکت بورس تالای ایران (سهامی عام)

ترازنامه برآورده سال ۱۳۸۹ و پیش بینی ۵ سال آتی (با فرض افزایش سرمایه)

برآوردی		پیش بینی			
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
داراییهای جاری:					
موجودی نقد	۳۹,۴۵۸	۳۵,۴۲۸	۱۱,۵۱۳	۹,۹۹۹	۱۱,۰۵۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
حسابهای دریافتی عملیاتی	۱۶,۹۹۸	۸,۲۷۹	۹,۴۸۶	۱۰,۴۹۰	۳۲,۸۶۹
بیش برداختها	۴,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
جمع داراییهای جاری	۶۶,۲۵۶	۵۹,۷۰۷	۳۲,۱۹۹	۳۱,۵۷۹	۵۷,۹۲۱
داراییهای غیر جاری:					
داراییهای ثابت مشهود	۶۴۸,۳۲۰	۳۰۰,۲۴۹	۳۳۳,۱۸۰	۳۲۵,۶۱۹	۳۱۲,۷۲۶
داراییهای نامشهود	۲,۴۸۴	۲,۴۸۴	۲,۴۸۴	۲,۴۸۴	۲,۴۸۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۵۰,۹۸۵	۱۰۰,۹۸۵	۱۶۰,۹۸۵
ملکوداراییها	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
جمع داراییهای غیر جاری	۶۶۸,۷۸۹	۳۲۱,۹۱۸	۴۰۹,۸۴۹	۴۵۹,۱۸۸	۵۷۶,۲۰۰
جمع داراییها	۱,۳۳۵,۰۴۵	۸۸۱,۶۲۵	۷۳۲,۰۴۸	۷۷۰,۷۶۷	۱,۱۳۴,۱۲۱
بدهیهای جاری:					
حسابهای پرداختی عملیاتی	۱۶,۱۴۹	۴,۸۵۴	۷,۷۸۴	۶,۸۶۱	۹,۵۸۱
میرده های پیش دریافتها	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰
تخیر و حالت	۲۰,۹۹۵	۱۶,۱۷۱	۱۹,۰۳۳	۲۰,۳۵۵	۲۰,۸۱۳
تسهیلات مالی دریافتی	۲۲,۷۵۵	۲۰,۱۷۱	۹,۰۰۰	۵,۸۵۱	۴,۳۲۰
جمع بدهیهای جاری	۸۸,۹۱۹	۶۹,۹۹۹	۵۳,۹۱۷	۴۱,۰۶۷	۴۲,۷۶۴
بدهیهای غیر جاری:					
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۹,۲۶۳	۱۹,۲۷۱	۱۰,۱۷۱	۴,۳۲۰	-
تخیر و مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۶۵	۱۱,۹۲۸	۲۱,۷۷۸	۲۲,۴۵۱	۲۷,۹۹۱
جمع بدهیهای غیر جاری	۴۵,۸۰۸	۳۱,۱۹۹	۳۱,۹۴۹	۲۷,۷۷۱	۲۷,۹۹۱
جمع بدهیها	۱۳۴,۷۲۷	۱۰۱,۱۹۸	۸۵,۸۶۵	۶۸,۸۳۸	۷۰,۷۵۵
حقوق صاحبان سهام:					
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۱,۰۸۸	۱۲,۳۹۲	۱۸,۲۱۲	۲۳,۲۹۵	۲۸,۱۱۳
اندوخته احتیاطی	۴۶,۳۵۵	۵۷,۵۷۴	۷۲,۶۵۹	۹۳,۱۸۱	۱۵۲,۸۵۴
سود انباشته	۶۱,۲۷۱	۵۱,۴۵۵	۵۴,۱۱۵	۶۸,۶۲۷	۱۲۹,۸۴۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۱۷,۷۱۴	۳۶۱,۴۲۲	۳۴۴,۱۷۸	۳۸۵,۱۰۳	۵۱۰,۹۱۳
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۳۵,۰۴۵	۸۸۱,۶۲۵	۷۳۲,۰۴۸	۷۷۰,۷۶۷	۱,۱۳۴,۱۲۱



بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم ب - ۲/۱

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکتهای سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه
شرکتهای تولیدی و خدماتی

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
[نام کامل شرکت]

استان تهران، تهران ۳۰۱۹۸۴
[استان و شهر محل ثبت و شماره ثبت شرکت]

تهران - خیابان طالقانی - بعد از تقاطع ولیعصر - نبش خیابان بندرانزلی - شماره ۳۵۱
تلفن ۸۵۶۴۰۰۰۰ - ۰۲۱ - کدپستی: ۱۵۹۳۶۴۹۳۱۵
[آدرس دفتر مرکزی به همراه شماره تلفن، کد پیش شماره و کدپستی ده رقمی]

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۵۰۷

ثبت شده در ۱۳۸۵/۱۱/۲۱

تذکره:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمیباشد.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

تعداد ۱۰۰ میلیون سهم عادی با نام در دست انتشار

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است. سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به بخش مربوط به اطلاع‌رسانی شرکت در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار، یا به سایت رسمی ناشر www.ime.co.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت بورس کالای ایران از طریق روزنامه‌های اطلاعات و دنیای اقتصاد منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۳	موضوع فعالیت
۴	تاریخچه فعالیت
۴	سهامداران
۵	مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
۵	مشخصات حسابرس و بازرس قانونی
۵	سرمایه شرکت
۶	روند سود آوری و تقسیم سود
۶	وضعیت مالی شرکت
۱۰	هدف از انجام افزایش سرمایه
۱۱	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن
۱۱	برنامه زمان‌بندی تامین منابع و مصارف مالی طرح
۱۱	مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن
۱۲	تشریح جزئیات طرح
۱۲	پیش بینی بودجه نقدی
۱۳	وضعیت ساختار مالی
۱۴	ارزیابی طرح افزایش سرمایه
۱۴	مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان
۱۷	پیش بینی جریان‌ات نقدی
۱۷	ارزیابی مالی طرح
۱۸	عوامل ریسک
۱۹	سایر نکات با اهمیت

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

- مطابق اساسنامه شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.
- تشکیل، سازماندهی و اداره ی بورس کالا به صورت متشکل، سازمان یافته و خودانتظام به منظور انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، توسط اشخاص ایرانی و غیرایرانی مطابق قانون و مقررات.
 - پذیرش کالاها و اوراق بهادار مبتنی بر آن از قبیل کالاهای صنعتی، معدنی و کشاورزی و اوراق بهادار مبتنی بر هر کدام مطابق قانون و مقررات.
 - تعیین شرایط عضویت برای گروه های مختلف از اعضاء، پذیرش متقاضیان عضویت، وضع و اجرای ضوابط حرفه ای و انضباطی برای اعضاء، تعیین وظایف و مسئولیت های اعضاء و نظارت بر فعالیت آن ها و تنظیم روابط بین آنها مطابق قانون و مقررات.
 - فراهم آوردن شرایط لازم برای دسترسی منصفانه اعضاء به منظور انجام معاملات کالاها و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده مطابق قانون و مقررات.
 - همکاری و هماهنگی با نهادهای مالی، شرکت ها، ارگان ها و سازمان هایی که بخشی از وظایف مربوط به دادوستد کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، یا انتشار و پردازش اطلاعات مرتبط با بورس کالا را بعهده دارند، از جمله شرکت های سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه ی وجوه.
 - انجام تحقیقات، آموزش و فرهنگ سازی مرتبط با فعالیت بورس کالا برای تسهیل، بهبود و گسترش دادوستد در بورس کالا.
 - همکاری با بورس های دیگر در ایران و خارج از ایران به منظور تبادل اطلاعات و تجربیات، یکسان سازی مقررات و استانداردها.
 - نظارت بر حسن انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده در بورس کالا.
 - تهیه، جمع آوری، پردازش، انتشار و یا اعلام اطلاعات مربوط به سفارش ها و معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده طبق قانون و مقررات.
 - نظارت بر عرضه کنندگان کالاهای پذیرفته شده، در بورس کالا و ناشران اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، مطابق قانون و مقررات.
 - پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آن ها و انجام عملیات مربوط به انبارها که در جهت تسهیل دادوستد معاملات در بورس کالا انجام می شود.
 - اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات بعهده ی شرکت گذاشته شده یا می شود.

تاریخچه فعالیت

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) بر اساس قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی تاسیس و در تاریخ ۱۳۸۶/۵/۲ تحت شماره ۳۰۱۹۸۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات تهران به ثبت رسیده و از ابتدای مهرماه سال ۱۳۸۶ عملاً با ادغام بورس‌های فلزات و کشاورزی فعالیت خود را آغاز نمود و در حال حاضر علاوه بر محصولات فوق، محصولات پتروشیمی و سکه طلا در قالب معاملات نقد، تسه، سلف و ابزار مشتقه در شرکت بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۹ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سهامی بیمه ایران	سهامی عام	۴۶۰	۱,۸۵۷,۰۰۰	۱.۸۵۷
بانک ملت	سهامی عام	۳۸,۰۷۷	۱,۷۵۹,۰۰۰	۱.۷۵۹
شرکت کارگزاری سی و یکس کالا		۱۲۹۷۵۰	۱,۶۷۴,۰۰۰	۱.۶۷۴
شرکت سهامی بیمه البرز		۶۷۹۶	۱,۶۱۳,۰۰۰	۱.۶۱۳
شرکت سرمایه گذاری غدیر	سهامی عام	۸۶۱۸۰	۱,۵۱۵,۰۰۰	۱.۵۱۵
صندوق بازتستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی		۱۲۶-۶۹۳۶	۱,۴۶۷,۰۰۰	۱.۴۶۷
شرکت سیمان فارس و خوزستان	سهامی عام	۴-۸۱	۱,۴۶۶,۰۰۰	۱.۴۶۶
بانک کشاورزی		۳۷۵۹۶	۱,۴۵۱,۰۰۰	۱.۴۵۱
شرکت کارگزاری ستاره جنوب		۲۱۴۴۴۴	۱,۳۳۹,۰۰۰	۱.۳۳۹
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		۸۹۵۸۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱.۳
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	سهامی عام	۱۸۳۶۵۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱.۳۷۳
بانک اقتصاد نوین	سهامی عام	۱۷۷۱۳۳	۱,۳۷۱,۰۰۰	۱.۳۷۱
شرکت سرمایه گذاری تدبیر		۱۴۷۸۸۸	۱,۳۷۱,۰۰۰	۱.۳۷۱
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	سهامی عام	۳۳۲۰۶	۱,۳۷۱,۰۰۰	۱.۳۷۱
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی		۱۹۸۳	۱,۳۷۲,۰۰۰	۱.۳۷۲
شرکت سرمایه گذاری بهمن	سهامی عام	۱۹۳۱۹۵	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱.۰۷۵
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهامی عام	۸۹۳۴۵	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱.۰۷۵
شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان		۹۳۹۳۹	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱.۰۷۵
شرکت گروه بهمن	سهامی عام	۳۹۳۹	۱,۰۵۲,۵۰۰	۱.۰۵۲۵
شرکت سرمایه گذاری بوعلی	سهامی عام	۵۰۶۳۱	۱,۰۳۶,۰۰۰	۱.۰۳۶
سایر (تعداد ۴,۳۰۸ سهامدار)			۷۲,۹۵۰,۵۰۰	۷۲
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۲۴ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۱ هیئت مدیره آقای سید علی اکبر هاشمیان به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
محمد رضا شهیدی نبار	رئیس هیئت مدیره غیرموظف	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	
محمد رضا یزمو شمس آبادی	نائب رئیس - غیرموظف	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	
رحیم اسماعیلی دانا	عضو - غیرموظف	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	
حسین پناهیان	عضو - غیرموظف	شرکت گروه بهمن	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	
متصوری زدی زاده	عضو - غیرموظف	شرکت ذوب آهن	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	
وحید رحمان	عضو - غیرموظف	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	
سید وحید وحیدی	عضو - غیرموظف	صندوق بازتوسعه کارکنان وزارت جهاد کشاورزی	۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	
سید علی اکبر هاشمیان	مدیر عامل		۱۳۸۷/۱۲/۲۴	۱۳۸۹/۱۲/۱۳	

مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۰، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه مزبور بوده است.

سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ به ثبت رسیده است. سرمایه شرکت طی سه سال اخیر تغییری نداشته است.

روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۶
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۵۹۷	۵۴۶	۲۵۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۴۰۰	۴۰۰	۱۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی شرکت

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت، به شرح زیر می باشد. صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت اینترنتی شرکت بورس کالای ایران به آدرس www.ime.co.ir و سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار موجود می باشد.

ترازنامه حسابرسی شده سه سال مالی ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۸ و حسابرسی نشده سال مالی ۱۳۸۹:

شرح	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
دارایی های جاری:				
موجودی نقد	۱۳,۸۲۳	۹,۹۸۸	۳,۶۰۸	۸,۰۲۵
موجودی نقد امانی - معاملات ائاق یا پایای	-	-	۲۲۸	۳۳,۱۸۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	-
طلب از کارگزاران	۲,۲۳۲	۴,۱۱۰	۵۷۳	۵,۷۰۹
سایر حساب ها و استاد دریافتنی	۱۰,۷۵۸	۸,۵۵۹	۴,۰۸۱	۴,۲۱۱
سپرده ها و پیش پرداخت ها	۴,۰۹۱	۲,۶۷۱	۳۷۷	۲۹۱
جمع دارایی های جاری	۳۶,۹۰۴	۳۲,۳۲۸	۸,۹۸۷	۵۱,۴۱۹
دارایی های غیر جاری:				
دارایی های ثابت مشهود	۲۶۹,۸۲۰	۲۲۸,۳۲۲	۱۹۷,۹۶۳	۷۶,۸۶۵
دارایی های نا مشهود	۳,۱۲۴	۲,۴۸۴	۳,۱۴۴	۶۴,۱۳۹
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۵,۹۸۵	-	-	-
سایر دارایی ها	۵۴۵	۱,۷۷۸	۲,۷۰۱	-
جمع دارایی های غیر جاری	۲۸۹,۴۷۴	۲۳۳,۵۸۶	۲۰۳,۸۰۸	۱۴۱,۰۰۴
جمع دارایی ها	۳۳۶,۳۷۸	۲۶۵,۹۱۴	۲۱۲,۷۹۵	۱۹۲,۴۲۳
بدهی های جاری:				
حساب های پرداختی - معاملات ائاق یا پایای	۱,۰۵۶	۵,۴۵۴	۱,۷۳۷	۳۵,۰۸۲
بدهی به کارگزاران	۴,۰۴۸	۶۱۴	-	-
سایر حساب های پرداختی	۹,۲۸۵	۵,۲۴۱	۵,۹۹۵	۱۹,۱۱۱
سپرده ها و پیش دریافت ها	۶,۸۵۳	۲۷,۵۸۷	۲۳,۲۳۹	۷,۰۵۸
ذخیره مالیات	۱۸,۷۳۱	۱۴,۷۳۴	۱۷,۲۴۱	۵,۹۴۵
سود سهام پرداختی	۳,۴۵۸	۲,۴۰۷	۴	-
تسهیلات مالی دریافتی	۲۴,۵۰۹	۱۱,۹۵۸	-	-
جمع بدهی های جاری	۶۷,۹۴۰	۶۶,۰۱۵	۴۸,۴۱۶	۶۷,۱۹۶
بدهی های غیر جاری:				
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۷,۹۳۶	۱۳,۲۶۹	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۴۱۲	۱,۶۴۲	۸۷۳	۲۷۰
جمع بدهی های غیر جاری	۴۳,۳۴۸	۱۴,۹۱۱	۸۷۳	۲۷۰
جمع بدهی ها	۱۱۱,۲۸۸	۸۰,۹۲۶	۴۹,۲۸۹	۶۷,۴۶۶
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۱,۰۴۵	۷,۲۳۳	۴,۱۰۷	۱,۲۴۸
اندوخته احتیاطی	۲۴,۱۸۱	۲۸,۹۳۳	۱۶,۴۲۷	۴,۹۹۱
سود انباشته	۵۹,۸۶۴	۴۸,۸۲۱	۲۲,۹۷۲	۱۸,۷۱۸
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۱۵,۰۹۰	۱۸۴,۹۸۸	۱۶۳,۵۰۶	۱۲۴,۹۵۷
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۳۶,۳۷۸	۲۶۵,۹۱۴	۲۱۲,۷۹۵	۱۹۲,۴۲۳

صورت سود و زیان حسابرسی شده سه سال مالی ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۸ و حسابرسی نشده سال مالی ۱۳۸۹:

شرح	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۱۳۶.۱۷۸	۱۰۸.۵۰۲	۹۸.۸۵۳	۳۷.۰۳۸
حق درج و حق پذیرش کالای عرضه شده	۷.۱۲۸	۶۶.۰۲	۴.۳۶۸	۱.۳۹۳
حق عضویت کارگزاران	۵.۳۰۱	۵.۵۲۸	۲.۴۲۳	۹۲۰
جمع درآمد ها	۱۵۸.۶۰۷	۱۲۰.۶۳۲	۱۰۵.۶۴۴	۳۹.۳۷۱
کسر میشود:				
هزینه های حقوق و مزایای کارکنان	(۲۶۶.۰۷)	(۳۰.۲۲۶)	(۲۴.۱۷۴)	(۹.۹۳۳)
هزینه های اداری و تشکیلاتی	(۲۹.۶۴۷)	(۲۰.۹۲۳)	(۱۵.۵۸۹)	(۵.۵۴۲)
جمع هزینه های عملیاتی	(۷۶.۲۵۴)	۵۱.۱۴۹	۳۹.۷۶۳	۱۵.۴۷۵
سود (زیان) عملیاتی	۸۲.۳۵۳	۶۹.۴۸۳	۶۵.۹۰۰	۲۳.۸۹۶
اضافه (کسر) می شود:				
هزینه های مالی	(۶.۳۳۱)	(۵.۵۰۸)	(۱.۹۱۷)	-
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۹.۸۲۳	۱۱.۴۹۳	۷.۸۴۹	۷.۰۱۸
سود قبل از کسر مالیات	۹۵.۹۵۵	۷۵.۴۶۸	۷۱.۸۳۲	۳۰.۹۱۴
مالیات بر درآمد	(۱۹.۷۱۷)	(۱۳.۹۳۶)	(۱۷.۲۵۳)	(۵.۹۵۷)
سود خالص	۷۶.۲۳۸	۶۱.۵۳۲	۵۴.۵۷۹	۲۴.۹۵۷
سود خالص هر سهم	۷۶۲	۶۲۵	۵۴۶	۲۵۰
گردش حساب سود انباشته :				
سود خالص	۷۶.۲۳۸	۶۱.۵۳۲	۵۴.۵۷۹	۲۴.۹۵۷
سود انباشته در ابتدای سال	۴۸.۸۲۱	۴۶.۱۰۱	۱۸.۱۸۸	-
تعدیلات ستوانی	(۴.۷۳۵)	(۳.۱۲۹)	-	-
سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	۴۴.۰۸۶	۴۲.۹۷۲	۱۸.۱۸۸	-
سود قابل تخصیص	۱۲۰.۳۲۴	۱۰۵.۵۰۴	۷۲.۷۶۷	۲۴.۹۵۷
اندوخته قانونی	(۳۸.۱۲)	(۳.۱۲۶)	(۳.۸۵۹)	(۱.۲۴۸)
اندوخته احتیاطی	(۱۵.۲۴۸)	(۱۲.۵۰۶)	(۱۱.۴۳۶)	(۴.۹۹۱)
سود سهام منسوب و پاداش هیات مدیره سال قبل	(۴۱.۴۰۰)	(۴۱.۰۵۰)	(۱۵.۵۰۰)	-
سود انباشته در پایان سال	۵۹.۸۶۴	۴۸.۸۲۲	۴۲.۹۷۲	۱۸.۷۱۸

صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۸ و حسابرسی نشده سال مالی ۱۳۸۹:

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	شرح
				فعالتهای عملیاتی
۶۰,۳۴۰	۸۷,۳۰۸	۸۰,۳۱۹	۸۹,۱۶۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:
۶,۳۶۵	۹۷۵	۲,۵۷۷	۳,۶۴۶	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	(۵,۵۰۷)	(۵,۴۱۳)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
-	(۱۴,۹۹۵)	(۳۷,۵۹۷)	(۳۹,۶۱۳)	سود سهام پرداختی
۶,۳۶۵	(۱۴,۰۲۰)	(۳۸,۰۲۷)	(۴۱,۳۸۰)	خالص جریان (خروج) ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی
(۱۲)	(۶,۰۶۲)	(۱۷,۵۲۳)	(۱۷,۵۲۳)	مالیات بر درآمد پرداختی (پیش پرداخت مالیات بر درآمد)
				فعالیت های سرمایه گذاری:
-	-	-	(۱۵,۹۸۵)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۶۱,۹۶۹)	(۷۲,۶۸۷)	(۳۵,۳۸۸)	(۴۸,۶۴۶)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۶۳,۵۱۵)	(۱,۹۵۵)	(۸۰۷)	(۱۹۸)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
-	-	(۷,۰۰۰)	-	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
-	-	-	۳۰۶	وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت
	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	وجه حاصل از اجازه نقل و انتقال دارائی
(۱۲۵,۴۸۵)	(۷۱,۶۴۲)	(۴۳,۰۹۵)	(۶۲,۶۲۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۸,۷۹۲)	(۴,۴۱۶)	(۱۸,۸۴۶)	(۳۲,۳۸۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				فعالیت های تامین مالی:
۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	وجه حاصل از سرمایه گذاری اولیه شرکت
-	-	۳۰,۰۰۰	۵۴,۲۲۰	وجه حاصل از تسهیلات مالی دریافتی
-	-	(۴,۷۷۴)	(۱۷,۰۰۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۲۲۶	۳۷,۲۱۸	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۴۱,۲۰۸	(۴,۴۱۷)	۶,۳۸۰	۲,۸۳۵	خالص (کاهش) افزایش وجه نقد
-	۸,۰۳۵	۳,۶۰۸	۹,۹۸۸	مانده وجوه نقد در ابتدای سال
۴۱,۲۰۸	۳,۶۰۸	۹,۹۸۸	۱۲,۸۲۳	مانده وجه نقد در پایان سال
۳,۶۵۵			-	مبادلات غیر نقدی

تشریح طرح افزایش سرمایه

هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه نیت، به شرح زیر می باشد.

- خرید ساختمان و تحصیل نرم افزار مناسب جهت انجام معاملات بورس به موجب وظایف محوله طبق قانون

بر اساس مصوبه شماره ۱۷۷۵۹۴/ت/ ۴۴۷ مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۱۳ هیات وزیران و باتوجه به پیگیری های انجام شده بحمدالله در روز دوشنبه مورخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۴ با حضور مقام عالی وزارت امور اقتصاد و دارایی تالار معاملات بین المللی نفت ، فراورده های نفتی و محصولات پتروشیمی در منطقه آزاد گیش رسماً افتتاح گردید. در این راستا وزارت نفت و شرکتهای تابعه و وابسته از جمله شرکت پتروشیمی موفف شدند نسبت به عرضه کلیه محصولات و مشتقات فراوری شده نفتی خود در بورس و بر اساس مقررات مربوطه اقدام نمایند.

همچنین طبق مفاد ماده ۱۵ از فصل اول قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی از جمله اقداماتی که شورای بورس مکلف شد در طول سالهای برنامه چهارم به عمل آورد عبارتند از :

- گسترش جغرافیایی بورس از طریق راهکارهای مناسب از جمله راه اندازی تالارهای منطقه ای ، استانی، ایجاد شبکه کارگزاری و پذیرش کارگزار محلی.
- ایجاد و گسترش بازارهای تخصصی (بورس کالا).
- برقراری ارتباط با بورسهای منطقه ای و جهانی به منظور مبادله اطلاعات و پذیرش متقابل اوراق بهادار مبتنی بر کالا.
- طراحی و راه اندازی شبکه ملی داد و ستد الکترونیک اوراق بهادار در چارچوب نظام جامع پرداخت و تدوین چارچوب تنظیمی و نظارتی و سازوکار اجرایی آن.

باتوجه به نوع و ماهیت فعالیت شرکت که ارائه خدمات به کارگزاران و معامله گران می باشد گسترش بازار محصولات و ارائه خدمات نوین و مناسب به شکلی که تمامی کالاهای اساسی و استراتژیک را شامل شودو همچنین ایجاد و بهبود سیستمهای نوین مکانیزه جهت دسترسی سهل و آسان همه استفاده کنندگان به اطلاعات بازار از اهداف اولیه طرح افزایش سرمایه میباشد.

لذا درجهت انجام وظایف محوله به موجب قانون و لیل به اهداف تعیین شده، ایجاد بستر مناسب در بورس کالا از جمله تأمین فضای مورد نیاز - جهت تخصیص به تالار معاملات، فضای آموزشی، سایت پشتیبانی کامپیوتری، اداری ، اختصاص فضای مناسب به کارگزاران فعلی و نیز جذب و پذیرش کارگزاران جدید ، شرکت های عرضه کننده ، بانکها با عنایت به پذیرش و داد و ستد محصولات نفتی و پتروشیمی - ضروری بوده و به دلیل کافی نبودن فضای موجود، شرکت در حال حاضر عملاً با کمبود فضا مواجه شده است .

بر اساس دلایل ارایه شده با توجه به گسترش معاملات در بورس کالا به منظور تأمین فضای مورد نیاز جهت ایجاد تالار معاملات ، فضای آموزشی، سایت پشتیبانی کامپیوتری ، اداری و تخصیص به کارگزاران جدید ، عرضه کنندگان و بانکها حداقل ساختمانی با فضای مفید ۲۵۰۰ مترمربع علاوه

بر فضای ساختمان فعلی مورد نیاز و همچنین نرم افزار پیشرفته جهت پاسخگویی به نیاز شرکت از ضروریات می باشد .

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تامین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	آخرین برآورد (میلیون ریال)
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۱۰۰,۰۰۰
خرید ساختمان به مساحت ۲۵۰۰ مترمربع	۸۰,۰۰۰
خرید نرم افزار معاملات	۲۰,۰۰۰
جمع مصارف	۱۰۰,۰۰۰

برنامه زمان بندی تامین منابع و مصارف مالی طرح

شرکت بورس کالای ایران سهامی عام، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به تامین منابع و مصارف مالی اقدام نماید.

منابع برحسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	جمع
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
خرید ساختمان	۴۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
خرید نرم افزار معاملات		۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
جمع مصارف	۴۲,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت بورس کالای ایران در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل سود انباشته افزایش دهد.

■ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰ درصد) از محل سود انباشته.

تشریح جزییات طرح

جزییات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد.

اصلاح ساختار مالی و تأمین سرمایه در گردش

پیش بینی بودجه نقدی

بودجه پیش بینی شده سه سال آتی شرکت بورس کالای ایران با دو فرض افزایش و عدم افزایش سرمایه در جدول زیر نمایش داده شده است.

۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۰		توضیح	
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه		
۱۸۵,۹۱۶	۲۱۱,۸۷۱	۱۶۵,۹۹۶	۱۷۶,۵۵۹	۱۵۰,۹۰۵	۱۵۰,۹۰۵	وجود حاصل از کار مزد معاملات	درج
۸,۸۸۶	۸,۸۸۶	۸,۰۷۸	۸,۰۷۸	۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	وجود حاصل از حق پذیرش و حق درج کالاهای عرضه شده در بورس	
۶,۸۴۷	۶,۸۴۷	۶,۳۲۷	۶,۳۲۷	۵,۸۰۷	۵,۸۰۷	وجود حاصل از حق عضویت و خدمات ارائه شده به کارگزاران	
۳۱,۹۳۰	۴۱,۴۵۹	۲۶,۳۲۱	۳۵,۰۰۳	۲۱,۶۰۸	۲۱,۶۰۸	وجود حاصل از سایر درآمدهای غیر عملیاتی	
۲۳۳,۵۷۸	۲۶۹,۰۶۲	۲۰۶,۷۴۱	۲۲۵,۹۶۷	۱۸۵,۶۶۴	۱۸۵,۶۶۴	جمع منابع	
(۱۰۸,۲۲۰)	(۱۰۸,۲۲۰)	(۸۲,۰۳۹)	(۸۲,۰۳۹)	(۶۰,۸۴۸)	(۶۰,۸۴۸)	وجود پرداختی بابت حقوق و مزایای کارکنان	مصارف
(۴۵,۵۹۰)	(۵۴,۹۵۴)	(۴۶,۲۶۸)	(۶۶,۱۰۰)	(۵۳,۹۷۳)	(۷,۷۱۰)	سود سهام پرداختنی	
(۳۷,۰۶۲)	(۳۷,۰۶۲)	(۲۹,۶۴۹)	(۲۹,۶۴۹)	(۲۳,۷۱۹)	(۲۳,۷۱۹)	وجود پرداختی بابت هزینه های اداری و تشکیلاتی به استثنای استهلاک	
(۳,۳۳۲)	(۳,۳۳۲)	(۲,۸۱۰)	(۲,۸۱۰)	(۲,۳۷۰)	(۲,۳۷۰)	وجود پرداختی جهت تسهیلات کارکنان و سایر پرداختها	
(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۶۵,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۴۳,۰۰۰)	وجود پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت	
(۱۰,۸۷۱)	(۱۰,۸۷۱)	(۳۴,۰۴۹)	(۳۴,۰۴۹)	(۳۱,۰۲۳)	(۳۱,۰۲۳)	باز پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی	
(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	-	-	سرمایه گذاری بلند مدت	
(۱۵,۲۸۴)	(۱۹,۰۳۳)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۶,۹۷۱)	(۲۰,۹۹۵)	(۲۰,۹۹۵)	مالیات پرداختی	
(۲۳۰,۳۵۸)	(۲۴۳,۴۷۱)	(۲۲۶,۷۸۶)	(۲۴۷,۱۲۸)	(۱۹۴,۹۲۸)	(۱۸۸,۶۶۶)	جمع مصارف	
۳,۲۲۰	۲۵,۵۹۲	(۲۰,۰۴۵)	(۲۱,۱۶۱)	(۹,۲۶۵)	(۳,۰۰۲)	مازاد (کسری) نقدینگی	
۶,۵۲۲	۱۱,۶۶۹	۲۶,۵۶۷	۳۲,۸۳۰	۳۵,۸۳۲	۳۵,۸۳۲	مانده اول دوره	
۹,۷۴۲	۳۷,۲۶۱	۶,۵۲۲	۱۱,۶۶۹	۲۶,۵۶۷	۳۲,۸۳۰	مانده پایان دوره	

وضعیت ساختار مالی

پیش بینی ترازنامه شرکت برای سه سال مالی آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۰		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
دارایی های جاری:						
۹,۷۴۲	۳۷,۳۶۱	۶,۵۳۲	۱۱,۶۶۹	۲۶,۵۶۷	۳۲,۸۳۰	موجودی نقد
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲,۰۷۶	۱۲,۰۷۶	۱۱,۱۳۶	۱۱,۱۳۶	۸,۹۹۶	۸,۹۹۶	حسابهای دریافتی عملیاتی
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	پیش پرداختها
۳۴,۳۱۸	۶۱,۸۳۷	۲۹,۶۵۸	۳۴,۸۰۵	۴۶,۵۶۳	۵۲,۸۲۶	جمع دارایی های جاری
دارایی های غیر جاری:						
۲۵۰,۳۶۵	۳۲۵,۶۱۲	۲۵۵,۲۸۰	۳۳۳,۱۸۰	۲۶۰,۲۴۹	۳۰۰,۲۴۹	دارائیهای ثابت مشهود
۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	دارائیهای نامشهود
۲۰,۹۸۵	۲۰,۹۸۵	۳۵,۹۸۵	۳۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	سایر دارایی ها
۲۹۷,۰۳۴	۳۹۲,۲۸۱	۲۹۶,۹۴۹	۳۹۴,۸۴۹	۲۸۱,۹۱۸	۳۲۱,۹۱۸	جمع دارایی های غیر جاری
۳۳۱,۳۵۲	۴۵۴,۱۱۸	۳۲۶,۶۰۷	۴۲۹,۶۵۴	۳۲۸,۴۸۲	۳۷۴,۷۴۴	جمع دارایی ها
بدهی های جاری:						
۴,۰۳۷	۴,۰۳۷	۴,۲۷۰	۴,۲۷۰	۲,۹۸۰	۲,۹۸۰	حسابهای پرداختی عملیاتی
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	سپرده ها و پیش دریافتها
۱۲,۸۳۸	۲۰,۲۵۵	۱۵,۲۸۴	۱۹,۰۳۳	۱۶,۹۷۱	۱۶,۹۷۱	ذخیره مالیات
۵,۸۵۱	۵,۸۵۱	۹,۱۰۰	۹,۱۰۰	۲۰,۱۷۲	۲۰,۱۷۲	تسهیلات مالی دریافتی
۳۳,۷۲۶	۴۱,۱۴۳	۴۹,۶۵۴	۵۳,۴۰۳	۶۸,۱۲۳	۶۸,۱۲۳	جمع بدهی های جاری
بدهی های غیر جاری:						
۴,۳۲۰	۴,۳۲۰	۱۰,۱۷۱	۱۰,۱۷۱	۱۹,۳۷۱	۱۹,۳۷۱	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۳,۲۵۱	۳۳,۲۵۱	۲۱,۷۷۸	۲۱,۷۷۸	۱۲,۹۳۸	۱۲,۹۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۷,۷۷۱	۳۷,۷۷۱	۳۱,۹۴۹	۳۱,۹۴۹	۳۲,۱۹۹	۳۲,۱۹۹	جمع بدهی های غیر جاری
۷۱,۴۹۶	۷۸,۹۱۳	۸۱,۶۰۳	۸۵,۳۵۱	۱۰۰,۳۲۲	۱۰۰,۳۲۲	جمع بدهی ها
۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه
۲۰,۷۹۲	۲۲,۷۳۲	۱۷,۶۵۰	۱۸,۳۱۸	۱۴,۳۹۳	۱۴,۳۹۳	اندوخته قانونی
۸۳,۱۷۲	۹۰,۹۳۱	۷۰,۶۰۰	۷۳,۲۷۶	۵۷,۵۷۴	۵۷,۵۷۴	اندوخته احتیاطی
۵۵,۸۹۱	۶۱,۵۳۲	۵۶,۷۵۴	۵۳,۷۰۹	۵۶,۱۹۲	۵۲,۴۵۵	سود انباشته
۲۵۹,۸۵۵	۳۷۵,۲۰۴	۲۴۵,۰۰۴	۳۴۴,۳۰۳	۲۲۸,۱۶۰	۲۷۴,۴۲۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۳۳۱,۳۵۲	۴۵۴,۱۱۸	۳۲۶,۶۰۷	۴۲۹,۶۵۴	۳۲۸,۴۸۲	۳۷۴,۷۴۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

ارزیابی طرح افزایش سرمایه

پیش بینی صورت سود و زیان

پیش بینی سود و زیان شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۰		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱۸۵,۹۱۶	۳۱۱,۸۷۱	۱۶۵,۹۹۶	۱۷۶,۵۵۹	۱۵۰,۹۰۵	۱۵۰,۹۰۵	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۸,۸۸۶	۸,۸۸۶	۸,۰۷۸	۸,۰۷۸	۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	حق درج و پذیرش کالا ها
۶,۸۴۷	۶,۸۴۷	۶,۳۳۷	۶,۳۳۷	۵,۸۰۷	۵,۸۰۷	حق عضویت
۲۰۱,۶۴۸	۳۲۷,۶۰۳	۱۸۰,۴۰۰	۱۹۰,۹۶۴	۱۶۴,۰۵۵	۱۶۴,۰۵۵	جمع درآمد ها
						کسر میشود:
(۱۰۸,۳۳۰)	(۱۰۸,۳۳۰)	(۸۲,۰۳۹)	(۸۲,۰۳۹)	(۶۰,۸۳۸)	(۶۰,۸۳۸)	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
(۴۶,۹۷۶)	(۴۹,۶۳۹)	(۳۹,۶۱۹)	(۴۱,۷۱۹)	(۳۳,۷۹۰)	(۳۳,۷۹۰)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۱۵۵,۱۹۶)	(۱۵۷,۸۴۹)	(۱۳۱,۶۵۸)	(۱۲۳,۷۵۸)	(۹۴,۶۳۷)	(۹۴,۶۳۷)	جمع هزینه های عملیاتی
۴۶,۴۵۲	۶۹,۷۵۵	۵۸,۷۴۲	۶۷,۲۰۶	۶۹,۴۱۸	۶۹,۴۱۸	سود (زیان) عملیاتی
						اضافه (کسر) می شود:
(۲,۶۸۴)	(۲,۶۸۴)	(۴,۶۷۱)	(۴,۶۷۱)	(۷,۹۵۸)	(۷,۹۵۸)	هزینه های مالی
۳۱,۹۳۰	۴۱,۴۵۹	۲۶,۳۴۱	۲۵,۰۰۳	۳۱,۶۰۸	۳۱,۶۰۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۵,۶۹۸	۱۰۸,۵۳۰	۸۰,۴۱۳	۹۷,۵۳۹	۸۳,۰۶۸	۸۳,۰۶۸	سود قبل از کسر مالیات
(۱۳,۸۳۸)	(۲۰,۳۵۵)	(۱۵,۲۸۳)	(۱۹,۰۳۳)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۶,۹۷۱)	مالیات
۶۲,۸۶۱	۸۸,۱۷۵	۶۵,۱۳۰	۷۸,۵۰۶	۶۶,۰۹۸	۶۶,۰۹۸	سود پس از کسر مالیات

مفروضات مبنای پیش بینی صورت سود و زیان

مبنای و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان ، دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده با فرض عدم افزایش سرمایه

۱- درآمد ها:

- درآمد حاصل از کارمزد معاملات: برای محاسبه درآمد حاصل از کارمزد معاملات ، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان سنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه نسبت به سال قبل از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب ۵ ، ۱۰ ، ۱۲ ، ۱۵ ، ۱۷ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

- حق عضویت: با فرض اینکه هر ساله پنج کارگزار فلزی یا پتروشیمی و یک کارگزار کشاورزی مجوز فعالیت اخذ و به تعداد کارگزاران فعال اضافه خواهد شد حق عضویت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق درج و پذیرش کالا: برای محاسبه درآمد حاصل از حق درج و پذیرش کالاها، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه سال ۱۳۹۰ نسبت به سال ۱۳۸۹ بدون تغییر و سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۲- درآمدهای غیر عملیاتی:

• درآمد حاصل از اجاره محل: اجاره برای محاسبه درآمد حاصل اجاره، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• سرمایه گذاری کوتاه مدت (سود سپرده بانکی): درآمد حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت با نرخ ۱۲ درصد محاسبه و لحاظ گردیده است.

• درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت: درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت با نرخ ۲۵ درصد بازدهی مربوط به نیمه دوم سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ محاسبه و منظور گردیده است.

• سایر درآمدها: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر سال نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۳- هزینه های حقوق و مزایای کارکنان:

• هزینه کارکنان: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ 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 ۲۵ نفر و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی:

• هزینه استهلاک:

هزینه استهلاک دارایی های ثابت مطابق ضوابط مربوطه محاسبه و لحاظ گردیده است.

• هزینه های اداری و تشکیلاتی (به استثنای استهلاک): عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• هزینه های مالی: هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• مبانی و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان و دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده با فرض تحقق افزایش سرمایه ۱- درآمد ها:

• درآمد حاصل از کارمزد معاملات:

فرض بر اینکه خرید نرم افزار جدید امکان انجام معاملات مشتقه از جمله معاملات اختیار در بورس کالا فراهم و با توسعه نرم افزار معاملات آتی و ایجاد تنوع در معاملات مورد معامله در قالب قراردادهای آتی در اختیار، ارزش معاملات بورس کالا بطور چشم گیری افزایش یافته و منجر به بالا رفتن کارمزد شرکت خواهد شد. همچنین خرید ساختمان جدید به شرکت این امکان را خواهد داد تا نسبت به استقرار فعالان بازار شامل عرضه کنندگان کالا،

شرکتهای کارگزاری، بانکها، بیمه ها و سایر متقاضیان در ساختمان جدید اقدام و موجبات افزایش عرضه کالاها در تالار بورس کالا و بالا رفتن ارزش معاملات فراهم نماید و متعاقب آن کارمزد شرکت افزایش یابد.

برای محاسبه درآمد حاصل از کارمزد معاملات، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه نسبت به سال قبل از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب ۱۷،۵، ۲۰، ۲۵، ۳۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق عضویت: با فرض اینکه هر ساله پنج کارگزار قلمری یا پتروشیمی و یک کارگزار کشاورزی مجوز فعالیت اخذ و به تعداد کارگزاران فعال اضافه خواهد شد، حق عضویت محاسبه و لحاظ گردیده است.

• حق درج و پذیرش کالا: برای محاسبه درآمد حاصل از حق درج و پذیرش کالاها، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه سال ۱۳۹۰ نسبت به سال ۱۳۸۹ بدون تغییر و سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است.

۲-درآمدهای غیر عملیاتی:

درآمد حاصل از اجاره محل: اجاره برای محاسبه درآمد حاصل اجاره، عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه از سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ هر ساله نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است. درآمد حاصل از اجاره ساختمان جدید برای سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ محاسبه و منظور گردیده است.

• سرمایه گذاری کوتاه مدت (سود سپرده بانکی): درآمد حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت ۱۲ درصد محاسبه و لحاظ گردیده است.

• درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت: درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت با نرخ ۲۵ درصد بازدهی مربوط به نیمه دوم سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ محاسبه و منظور گردیده است. همچنین سود سپرده های بانکی و سایر درآمدها در هر دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه بطور یکسان محاسبه و منظور گردیده است. ضمناً EPS با فرض انجام افزایش سرمایه در گزارش توجیهی ارائه شده به بازرسی قانونی از سال ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴ به ترتیب مبلغ ۴۴۱، ۴۰۲، ۴۸۸، ۶۲۷، ۸۶۴ ریال و در بیانیه ثبت نیز به ترتیب مبلغ ۴۴۱، ۳۹۳، ۴۴۱، ۵۲۱، ۶۶۴ ریال می باشد که تنها تفاوت آن ناشی از عدم سرمایه گذاری بلندمدت از محل وجوه حاصل شده در بیانیه ثبت با توجه به ضوابط و مقررات حاکم بر دستورالعمل بیانیه ثبت می باشد.

• سایر درآمدها: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر سال نسبت به سال قبل ۱۰ درصد افزایش خواهد داشت، محاسبه و لحاظ گردیده است.

۳-هزینه های حقوق و مزایای کارکنان:

• هزینه کارکنان: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ 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 ۲۵ و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.

۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی :

- هزینه استهلاک : هزینه استهلاک دارایی های ثابت مطابق ضوابط مربوطه محاسبه و لحاظ گردیده است. ضمناً هزینه استهلاک ساختمان خریداری شده با نرخ ۷ درصد به روش نزولی محاسبه و منظور گردیده است.
- هزینه های اداری و تشکیلاتی (به استثنای استهلاک) : عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- هزینه های مالی : هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- محل و نحوه مصرف مبلغ افزایش سرمایه : پیش بینی بینی میگردد وجوه حاصل از افزایش سرمایه جهت خرید ساختمان به ارزش ۸۰.۰۰۰ میلیون ریال (ارزش عرضه و اعیان هر کدام بمبلغ ۴۰.۰۰۰ میلیون ریال) طی سالهای ۱۳۹۰ - ۱۳۹۱ و خرید نرم افزار بمبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۳۹۱ مصرف گردد.

پیش بینی جریان نقدی

جریان نقدی ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریان نقدی ورودی (خروجی) به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	سرمایه گذاری اولیه	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴
سود خالص یا فرض انجام افزایش سرمایه		۶۶.۰۹۸	۷۸.۵۰۶	۸۸.۲۷۵	۱۰۳.۴۲۵	۱۳۳.۸۸۱
- سود خالص یا فرض عدم انجام افزایش سرمایه		(۶۶.۰۹۸)	(۶۵.۱۲۸)	(۶۳.۸۶۱)	(۵۸.۷۵۷)	(۵۳.۴۹۷)
خالص تغییرات سود (زیان)		-	۱۳.۳۷۸	۲۴.۴۱۴	۴۴.۶۶۸	۷۹.۳۸۴
+ استهلاک		-	۲.۱۰۰	۲.۶۵۳	۲.۴۶۷	۲.۲۹۴
+ سایر هزینه های غیر نقدی		-	-	-	-	-
جریان نقد ورودی		-	۱۵.۴۷۸	۲۸.۰۶۷	۴۷.۱۳۵	۸۱.۶۷۸
- جریان نقدی خروجی		(۵۰.۰۰۰)	(۵۰.۰۰۰)	-	-	-
خالص جریان نقدی		-	(۳۴.۵۲۲)	۲۸.۰۶۷	۴۷.۱۳۵	۸۱.۶۷۸

ارزیابی مالی طرح

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

معیار مالی استفاده شده	نتیجه ارزیابی
دوره برگشت سرمایه	۳ سال و ۸ ماه
ارزش فعلی خالص - میلیون ریال	۱۴۰.۱۹
نرخ بازده داخلی - درصد	۲۴
نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار) - درصد	۱۷

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت بورس کالای ایران، با ریسک‌های با اهمیتی همراه نمی باشد. برنامه ریزی مدیریت شرکت در جهت کاهش ریسک پس از تصویب و اجرای افزایش سرمایه بشرح ذیل می باشد؛

- ساختمان خریداری شده در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله با پوشش بیمه‌ای مناسب، بیمه خواهد شد.
- با یکارگیری تیم متخصص و مجرب انفورماتیک در شناسایی و خرید نرم افزار و همچنین مشاوران عالی در انعقاد قرارداد، کلیه خطرات احتمالی ناشی از اشکالات نرم افزاری و نصب و راه اندازی آن، در قالب مفاد قرارداد (اخذ حسن اجرای قرارداد، اخذ ضمانتنامه های معتبر) لحاظ خواهد شد تا از تحمیل هر گونه هزینه های احتمالی که ناشی از کوتاهی طرف قرارداد باشد به شرکت جلوگیری بعمل آید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی از طریق افزایش سرمایه و خالص وجوه ناشی از افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ
منابع حاصل از افزایش سرمایه	۱۰۰.۰۰۰
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی افزایش سرمایه (توسط حسابرس)	۳۰
هزینه ارسال توسط پست	۹۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی روزنامه (جهت برگزاری مجمع، درج اعلامیه ثبت افزایش سرمایه، درج اعلامیه توزیع اوراق)	۵۰
هزینه برگزاری مجمع عمومی فوق‌العاده	۳۰۰
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های فروش حق تقدم‌های استفاده نشده و باره سهام	-
هزینه ۲ در هزار حق نمرد مالیاتی	۳۰۰
هزینه‌های ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها	-
خالص وجوه ناشی از انتشار	۹۹.۳۴۰

مشخصات مشاور / مشاوران

شرکت بورس کالای ایران، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی تأمین مالی و انتشار سهام خود از خدمات کارشناسان داخلی شرکت استفاده نموده‌است.

نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۸۵۶۴۰۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس: تهران - خیابان طالقانی - بعد از تقاطع ولعصر - نبش خیابان بندرانزلی - شماره ۳۵۱ - کدپستی: ۱۵۹۳۶۴۹۳۱۵

تلفن ۰۲۱-۸۵۶۴۰۰۰۰

آدرس اینترنت: www.ime.co.ir

پست الکترونیک: info@ime.co.ir