



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



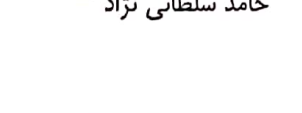


شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
Iran Mercantile Exchange

صاحبان سهام شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های آن، هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹) ناشران پذیرفته شده در بورس و فرابورس را مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و سالانه نموده است. گزارش حاضر که طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه گردیده است، اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ جهت تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل صورت‌های مالی میان دوره‌ای ارائه می‌نماید.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع شرکت می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق بر مقررات قانونی و اساسنامه شرکت و طبق "ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت" تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	نماینده	امضا
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	علی سعیدی	
شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)	نائب رئیس هیئت مدیره	بهزاد کرمی	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	امیر مهدی صبائی	
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	بهمن تجلی زاده	
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	طهمورث جوانبخت	
شرکت کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	محمودرضا الهی فرد	
شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	میروان امینی	
مدیرعامل		حامد سلطانی نژاد	

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

info@ime.co.ir

www.ime.co.ir

اهم اطلاعات مالی

درصد تغییرات	۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه
اطلاعات درآمد و سود (ارقام به میلیون ریال، به استثنای سود هر سهم)			
۷۳	۲,۶۱۲,۳۱۳	۴,۵۲۳,۹۳۶	جمع درآمد ارائه خدمات
۷۹	۱,۹۰۵,۶۶۰	۳,۴۱۹,۲۱۲	سود عملیاتی
۴۷	۳,۰۱۲,۳۲۴	۴,۴۱۷,۳۵۷	سود قبل از مالیات
۴۵	۲,۷۳۶,۶۱۰	۳,۹۶۴,۳۲۸	سود خالص
۴۵	۵۴۷	۷۹۳	سود هر سهم (ریال)
اطلاعات ترازنامه ای (ارقام به میلیون ریال)			
۸۲	۴,۵۰۳,۸۶۲	۸,۱۹۹,۰۷۶	دارایی‌های جاری
۵۸	۸,۳۱۸,۴۲۵	۱۳,۱۰۹,۲۳۸	جمع دارایی‌ها
۵۶	۲,۲۲۹,۸۵۲	۳,۴۷۲,۲۰۵	بدهی‌های جاری
۴۶	۲,۸۳۴,۰۶۱	۴,۱۳۵,۵۴۶	جمع بدهی‌ها
۶۴	۵,۴۸۴,۳۶۴	۸,۹۷۳,۶۹۲	جمع حقوق مالکانه
سایر اطلاعات (ارقام به میلیارد ریال)			
۱۰۲	۳,۱۲۶,۴۱۷	۶,۳۰۷,۲۱۵	ارزش کل معاملات بازار فیزیکی و فرعی
(۱۰)	۳۷۹,۷۳۷	۳۴۰,۹۲۵	ارزش کل معاملات ابزارهای مالی



فهرست گزارش

بخش اول: ماهیت کسب و کار	۱
۱-۱- معرفی بورس کالا و حوزه های فعالیت	۱
۱-۲- فعالیت های بورس کالا	۱
۱-۳- منابع درآمدهای عملیاتی بورس کالا	۲
۱-۴- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت بورس کالا	۴
۱-۵- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک ها و فرصت ها	۴
۱-۶- ساختار سازمانی بورس کالا	۵
۱-۷- فعالیت های فعلی، موقعیت فعالیت ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید	۶
۱-۸- مدیران شرکت	۷
۱-۹- سرمایه و ترکیب سهامداران	۷
بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف	۸
۲-۱- چشم انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران	۸
۲-۲- اهداف عملیاتی بورس کالا در سال ۱۴۰۱	۱۰
۲-۳- راهبری شرکتی	۱۱
۲-۴- اقدامات شرکت بورس کالای ایران در راستای مسئولیت های اجتماعی	۱۳
بخش سوم: ریسک ها، روابط شرکت و منابع	۱۳
۳-۱- ریسک ها	۱۳
۳-۲- منابع انسانی	۱۶
۳-۳- اهم اطلاعات مالی	۱۷
۳-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۷
بخش چهارم: نتایج عملکرد	۱۷
۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته	۱۷
۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی سال جاری و مقایسه آن با سال گذشته	۱۸
۴-۳- روند تحقق برآوردها	۱۸
۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت	۱۹
۴-۵- تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده	۲۱
۴-۶- نسبت های مالی مهم و روند آن ها	۲۲
۴-۷- سیاست تقسیم سود	۲۲
علت پایین بودن درصد سود تقسیمی، افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی بوده است.	۲۲
۴-۸- روند درآمدها و سود خالص	۲۳
بخش پنجم: اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی	۲۴
۵-۱- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱	۲۴
۵-۲- برآورد سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۵
۵-۳- برنامه شرکت درخصوص تقسیم سود	۲۵
۵-۴- سایر برنامه های با اهمیت شرکت	۲۶

بخش اول: ماهیت کسب و کار

۱-۱- معرفی بورس کالا و حوزه های فعالیت

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)، با هدف ایجاد بازاری متشکل و سازمان یافته برای تقابل آزاد عرضه و تقاضا و دستیابی به اثرات مثبت این مهم در اقتصاد تولید و مصرف، در سال ۱۳۸۶، با ادغام سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران و سازمان کارگزاران بورس کالای کشاورزی به عنوان شرکتی جدید و کاملاً مستقل، پا به عرصه وجود گذاشت. از این رو، کارکرد اصلی بورس کالا ایجاد بسترهای لازم جهت انجام معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، توسط اشخاص ایرانی و غیرایرانی مطابق قانون و مقررات است. به این ترتیب، بورس کالای ایران به همراه بورس اوراق بهادار، فرابورس ایران، بورس انرژی و شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، در قالب تشکلهایی خود انتظام به عنوان بازوهای اجرایی سازمان بورس و اوراق بهادار جهت تحقق اهداف بازار سرمایه فعالیت می کند.

۱-۲- فعالیت های بورس کالا

بازارها، فعالیت های اصلی و محصولات شرکت بورس کالای ایران در قالب نمایه زیر به تصویر کشیده شده است.

بازار	گروه های اصلی	محصولات
بازار فیزیکی	محصولات صنعتی و معدنی	فولاد، مس، آلومینیوم، سیمان، سنگ آهن، روی، کک، کنسانتره، طلا، سرب، آهن اسفنجی و کنتور برق
	محصولات کشاورزی	جو، ذرت، گندم، شکر، روغن خام، کنجاله ها، مرغ منجمد و ...
	محصولات پتروشیمی	شیمیایی، پلیمر، گازها و خوراک ها
	محصولات فرآورده های نفتی	روغن، انواع قیر، وکیوم باتوم، گوگرد، لوب کات، سلاپس واکس و عایق رطوبتی و ...
بازار فرعی	بازار فرعی	انواع محصولات تکمحموله ای از قبیل: فولاد، ضایعات، پلیمر، شیمیایی، روی، معدنی، سولفات، آهک، صنعتی، خوراک و مس
بازار مشتقه	قراردادهای آتی	زعفران، زیره، پسته، نقره، صندوق طلای لوتوس و مس کاتد
	قراردادهای اختیار معامله	سکه طلا و زعفران
بازار مالی	اوراق سلف استاندارد	سیمان، فولاد، پلی اتیلن، سنگ آهن، کنسانتره سنگ آهن، مرغ منجمد، گندم، اوره، پی وی سی
	گواهی سپرده کالایی	سکه طلا، زعفران، ذرت، جو، پسته، برنج، رطب، زیره، کشمش، شیشه، سیمان، میلگرد، مس کاتد و نخود
	صندوق سرمایه گذاری کالایی	سکه طلا، اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سکه و زعفران

۲۰ گروه اصلی

۱۵۹ زیر گروه اصلی

۳۴۸ زیر گروه فرعی

تعداد گروه‌های کالایی پذیرش شده در بورس کالا در قالب نمایه فوق نمایش داده شده‌است. همچنین در سال ۱۴۰۰ تعداد ۹۷ کارگزار که در مجموع ۷۴۰ مجوز فعالیت در حوزه‌های مختلف بورس کالا را دریافت نموده‌اند، به عضویت بورس کالا درآمده و به عنوان پل ارتباطی بین بورس کالا و طرفین معاملات فعالیت می‌کنند.

در سال ۱۴۰۰ ارزش معاملات بورس کالای ایران مبلغ ۶,۶۴۸ هزار میلیارد ریال بوده است که در این میان سهم بازارهای فیزیکی معادل ۹۵ درصد از ارزش معاملات است. در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته، درآمد حاصل از کارمزد معاملات بورس کالا ۶۸ درصد افزایش یافته است.

۳-۱- منابع درآمدهای عملیاتی بورس کالا

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

منابع درآمدهای عملیاتی بورس کالا

بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	سقف کارمزد	توضیحات
بازار فیزیکی	کارمزد معاملات	۰/۵ در هزار ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۱۰۰ میلیون ریال	کالاهای مشمول تنظیم بازار ۰/۴۷۵ در هزار ارزش هر معامله از هر یک از طرفین معامله تا حداکثر نود میلیون ریال از هر طرف معامله سقف کارمزد معاملات بازار فیزیکی صادراتی به ۲۰۰ میلیون ریال افزایش یافته (طبق مصوبه هیئت مدیره از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۹)
	حق پذیرش کالا	۰/۰۷ در هزار ارزش برآورد معاملات سالانه	متقاضی پذیرش کالا	۵۰ میلیون ریال	کالاهای کشاورزی معافاند. ده درصد پذیرش کارمزد سهم سازمان است
	حق درج کالا	۰/۲ در هزار ارزش معاملات انجام شده در طی یک سال	عرضه کننده	۱۵۰ میلیون ریال	کالاهای کشاورزی معافاند

نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	سقف کارمزد	توضیحات
حق پذیرش انبار	۵۵ هزار ارزش ریالی گردش برآوردی انبار بر اساس قیمت نقدی کالای سپرده شده	انباردار	حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال	-
حق عضویت	-	کارگزار	۱۰۰ میلیون ریال	صرفاً کالاهای کشاورزی، ۲۰ میلیون ریال
کارمزد معاملات قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۲ ارزش هر قرارداد	-
کارمزد تسویه قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد که وارد دوره تحویل می شود	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۴ ارزش هر قرارداد بر حسب آخرین قیمت تسویه	-
کارمزد اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۴ ارزش هر قرارداد	-
کارمزد تسویه اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۱ ارزش بازار دارایی پایه هر قرارداد در سررسید تسویه	-
کارمزد معاملات سلف بلند مدت	۰/۱ در هزار ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۲۰ میلیون ریال	برای بازارگردان متعهد به خرید در کف قیمتی معین کارمزد خرید صفر و کارمزد فروش نصف حالت عادی است
کارمزد معاملات گواهی سپرده کالایی	۰/۴ در هزار ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۱۰۰ میلیون ریال	-
کارمزد معاملات صندوق های کالایی	۰/۲ در هزار ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۵۰ میلیون ریال	-

بازار مشتقه

بازار مالی

۴-۱- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت بورس کالا

با عنایت به مأموریت خطیر بورس کالا در جهت تحقق اهداف متعالی اقتصادی، قوانین و مقررات متعددی مترتب بر فعالیت آن بوده و با پیوند عمیق بین حوزه‌های فعالیت بورس کالا با رویدادها و وقایع اقتصادی، لاجرم تاثیرات قابل توجهی را از وضعیت متغیر اقتصاد داخلی و جهانی پذیرا است و از سوی دیگر، تاثیرات قابل توجهی نیز بر فعالیتهای اقتصادی داخلی دارد. نمایه ذیل مهمترین قوانین و مقررات ناظر و مؤثر بر فعالیتهای بورس کالا را نمایش می‌دهد.

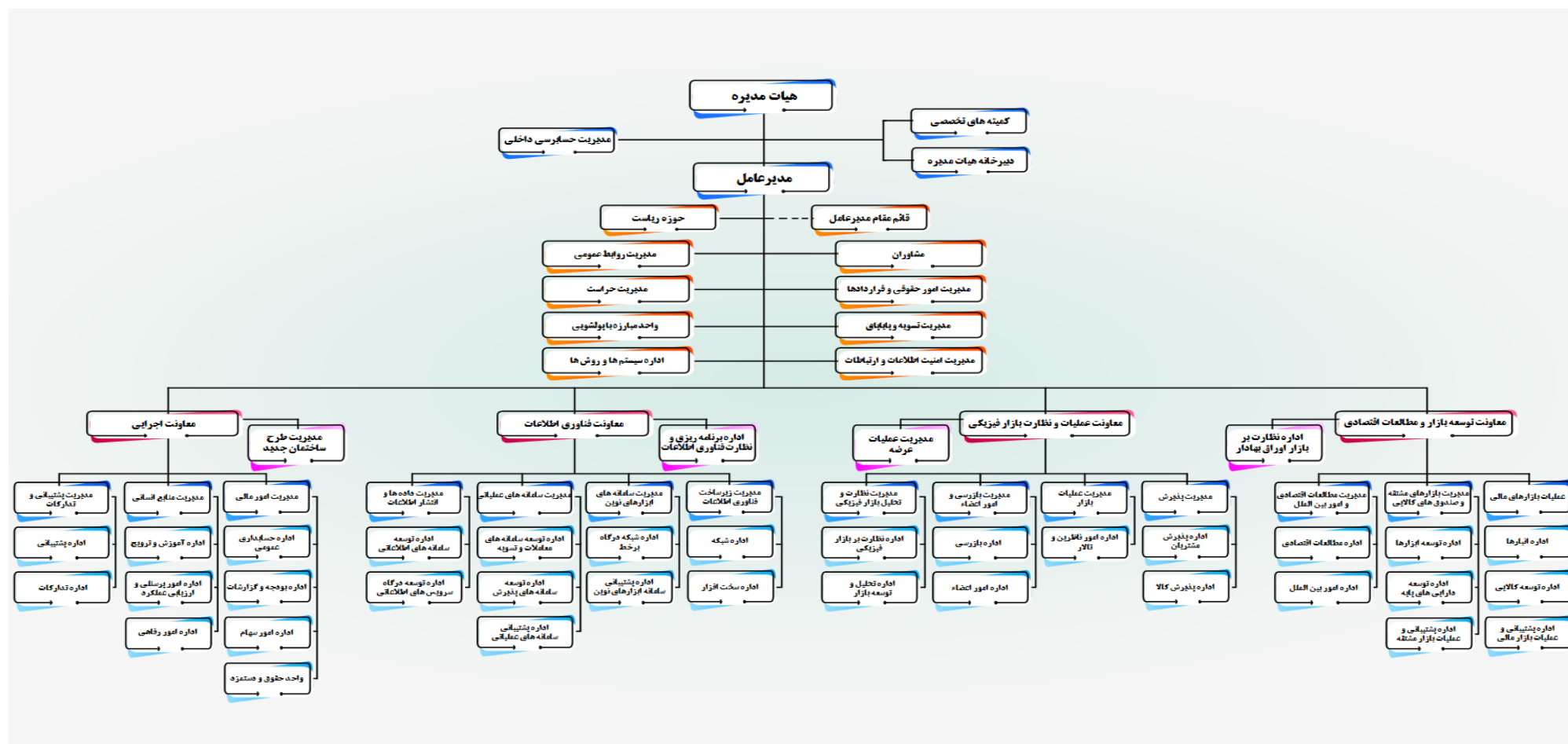


۵-۱- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها

با توجه به رابطه تنگاتنگ بورس کالا با فعالیتهای اقتصادی کشور، وضعیت کلان اقتصاد داخلی و همچنین اقتصاد جهانی، تاثیری مستقیم بر عملکرد بورس کالای ایران دارد. رونق اقتصادی کشور به معنای گسترش فعالیتهای اقتصادی و در نتیجه افزایش نقش بورس کالا در تسهیل و رونق هرچه بیشتر مبادلات کالایی در حوزه‌های مورد اشاره است. از سوی دیگر، حاکم شدن رکود بر فضای اقتصاد کشور، فشارهای قابل ملاحظه‌ای را بر فعالیت و کسب و کار بورس کالا وارد می‌کند. بهبود فضای کسب و کار، توسعه روابط سیاسی و اقتصادی با جامعه بین‌المللی، پذیرش و حضور در نهادهای اقتصادی بین‌المللی، گشایش در روابط بانکی خارجی و توسعه فرهنگ سرمایه‌گذاری می‌تواند پیامدهای مثبت قابل توجهی را بر فعالیتهای شرکت داشته باشد

۶-۱- ساختار سازمانی بورس کالا

هیئت مدیره شرکت بورس کالای ایران در راستای افزایش چابکی، بهبود و تسریع در اجرای فرآیندها و مدیریت هزینه‌ها و با هدف تسهیل تحقق اهداف راهبردی شرکت اقدام به بررسی و اصلاح چارت سازمانی بورس کالا در سال ۱۴۰۰ نمود.



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

- ✓ نخستین پذیرش سنگ آهن دانه بندی و اولین معامله صادراتی آلومینیوم در فروردین ماه ۱۴۰۰
- ✓ تکمیل عرضه زنجیره فولاد در زیر گروه آهن اسفنجی، گندله، کنسانتره و سنگ آهن در اردیبهشت ماه ۱۴۰۰
- ✓ گشایش خزانه بانک آینده با ظرفیت ۱۵۰ هزار قطعه سکه طلا در خردادماه ۱۴۰۰
- ✓ انعقاد قراردادهای بلندمدت کشف پرمیوم محصولات پتروشیمی با معامله ۱۵۰۰ تن پی وی سی در تیرماه ۱۴۰۰
- ✓ آمادگی بورس کالا جهت واگذاری اموال مازاد بانکها با توجه به اعلام حمایت قانونی نهادهای ناظر در مردادماه ۱۴۰۰
- ✓ اولین صادرات مس کاتد به مقدار ۲۰۰۰ تن در آبان ماه
- ✓ پیشبرد ایجاد بورس کالای مشترک ایران و سوریه به کمک بورس کالای ایران
- ✓ پذیره نویسی و فروش صندوق طلای متقال، افتتاح معاملات آتی مس و گواهی سپرده مس و میلگرد و ابلاغیه معاون وزارت صمت در خصوص عرضه کل کنسانتره و گندله آهن در بورس کالای ایران در آذرماه ۱۴۰۰
- ✓ آغاز معاملات گواهی سپرده کالایی در دسته حبوبات در آذرماه ۱۴۰۰
- ✓ عرضه نخستین کنتور سه فاز به شیوه مناقصه در دی ماه ۱۴۰۰
- ✓ آغاز معاملات گواهی سپرده شیشه در اسفندماه ۱۴۰۰
- ✓ تصویب معافیت مالیاتی گواهی سپرده کالایی و اخذ آن از مصرف کننده نهایی در اسفندماه ۱۴۰۰
- ✓ تصویب واگذاری اموال مازاد دولتی بدون تشریفات در بورس کالا در اسفندماه ۱۴۰۰

اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۱ بورس کالای ایران به شرح ذیل اعلام می‌گردند:

- ✓ استفاده از بستر بورس کالای ایران جهت اجرای سیاست‌های صنعتی
- ✓ بازنگر و بروزرسانی ساختار سازمانی شرکت بورس کالای ایران
- ✓ توسعه بازار گواهی سپرده کالایی از طریق محصولات صنعتی
- ✓ ایجاد درگاه‌های تحویل متمرکز از طریق شبکه انبارها در مراکز مصرف کالاها
- ✓ بکارگیری ابزارهای تامین مالی در زنجیره تامین جهت تسویه معاملات
- ✓ ایجاد بازار فروش املاک و مستغلات
- ✓ توسعه بازار معاملات خودرو در بورس کالا
- ✓ راهاندازی سامانه ثبت و تایید عرضه توسط عرضه‌کنندگان
- ✓ بازطراحی و بهبود ساز و کارهای حراج
- ✓ راهاندازی مجله علمی تخصصی بورس کالای ایران
- ✓ تعریف و راهاندازی صندوق‌های سرمایه‌گذاری کالایی جدید
- ✓ راهاندازی سامانه ارتباط با مشتریان بورس کالای ایران (CRM)
- ✓ ایجاد زیرساخت الکترونیک معاملات صادراتی در راستای تعاملات با گمرک و بانک مرکزی
- ✓ پیاده‌سازی مدیریت دانش
- ✓ راهاندازی سامانه تحویل
- ✓ راهاندازی سامانه امضای الکترونیک
- ✓ طراحی سامانه جدید مدیریت کارگزاران
- ✓ سامانه رسیدگی الکترونیک به اعتراضات

۸-۱- مدیران شرکت

بر اساس ماده ۲۸ اساسنامه، شرکت توسط هیئت مدیره غیرموظف مرکب از هفت شخص حقوقی که توسط مجمع عمومی عادی برای مدت دو سال انتصاب می شوند، اداره می شود. در حال حاضر آخرین ترکیب اعضای هیئت مدیره منتخب و نمایندگان آنها به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۳ به شرح زیر است:

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	سمت	نام نماینده	درصد سهام
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	علی سعیدی	۰/۹۴
شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)	نائب رئیس هیئت مدیره	بهزاد کرمی	۰/۵۶
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	امیر مهدی صبائی	۰/۰۸
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	بهمن تجلی زاده	۱/۷۸
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	طهمورث جوانبخت	۰/۷۷
شرکت کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	محمودرضا الهی فرد	۱/۵۷
شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	سیروان امینی	۲/۱۳
خارج از هیئت مدیره	مدیرعامل	حامد سلطانی نژاد	

۹-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال (شامل تعداد ۱۰۰ میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) بوده و این رقم طی مصوبات مجامع عمومی فوق العاده (آخرین مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۳)، به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. افزایش سرمایه شرکت از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۰ به شرح جدول زیر می باشد:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیارد ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۵/۰۷/۲۷	۱۰۰	۹۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۷/۰۵/۰۴	۳۸	۱,۲۴۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۵۰	۱,۸۶۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۴	۲,۵۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۴۰۰/۰۶/۰۹	۱۰۰	۵,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی

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

همچنین بر اساس مواد ۹ و ۱۰ اساسنامه شرکت، ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر است:

ترکیب سهامداران	گروه سهامداری	تعداد سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام
کارگزاران عضو	۱	۴۲	۴۱۷,۵۸۴,۵۵۳	۸/۳۵
تولیدکنندگان، عرضه کنندگان و سایر فعالان بورس	۲	۹۱	۸۳۷,۰۵۷,۳۲۱	۱۶/۷۴
نهادهای مالی به استثنای کارگزاران عضو	۳	۵۶	۱,۶۶۲,۶۲۱,۶۸۷	۳۳/۲۵
اشخاصی که جزء دسته های اول تا سوم نیستند	۴	۹۱,۶۷۵	۲,۰۸۲,۷۳۶,۴۳۹	۴۱/۶۶
		۹۱,۸۶۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

۱-۲ چشم انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران

نظر به اینکه شرکت بورس کالای ایران در سال جاری اقدام به بازنگری سند راهبردی خود نمود، لذا بیانیه مأموریت، چشم انداز و ارزش جدید شرکت به شرح ذیل می باشد.

بیانیه مأموریت شرکت

شرکت بورس کالای ایران مرجع اصلی کشف قیمت و ارائه دهنده خدمات متنوع مبتنی بر کالا و اوراق بهادار کالایی در راستای پاسخ به نیازهای صاحبان صنایع، تجار و فعالان بازار سرمایه از طریق بستری رقابتی، منصفانه، شفاف و امن بوده و بدین منظور با بهره گیری از سرمایه های انسانی سرآمد و فناوری های نوین، همواره ضمن تمرکز بر بازارهای داخلی به دنبال شناسایی و بهره برداری از فرصت های بین المللی خواهد بود.

چشم انداز منتخب شرکت در افق ۵ ساله

مرجع پایدار کشف قیمت و معاملات مبتنی بر کالا و اوراق بهادار کالایی.

بیانیه ارزش شرکت

بورس کالای ایران ضمن بی طرفی و عدالت محوری در عرصه رقابت و همچنین وحدت رویه و برخورد همسان در فرآیندهای اجرایی، خود را ملزم به رعایت قوانین و مقررات و افزایش سلامت و شفافیت حرفه ای می داند. توجه ویژه به مباحث کارایی و اثربخشی در مدیریت منابع در کنار لحاظ نمودن معیارهای اخلاق مداری و پایبندی به ارزش های دینی، لیاقت محوری و شایسته سالاری و همچنین امانت داری و صداقت از مبانی انتخاب و به کارگیری کارکنان شرکت بوده که با تعبیه مکانیسم های یادگیری، رشد و خلاقیت فردی و سازمانی موجبات شکوفایی ایشان فراهم شده است. این شرکت معتقد است پایبندی به اصولی همچون احترام و پاسخگویی به مشتریان و سهامداران، یکپارچگی در ارائه خدمات و اخذ ریکرد ترویج و فرهنگ سازی زمینه ساز ایفای مسئولیت های اجتماعی و نقش آفرینی او در اقتصاد ملی خواهد شد.

ب: بی طرفی و عدالت محوری در عرصه رقابت

و: وحدت رویه و برخورد همسان در فرآیندهای اجرایی

ر: رعایت قوانین و مقررات

س: سلامت و شفافیت حرفه ای

ک: کارایی و اثربخشی در مدیریت منابع

ا: اخلاق مداری و پایبندی به ارزش های دینی

ل: لیاقت محوری و شایسته سالاری

ا: امانت داری و صداقت

ی: یادگیری، رشد و خلاقیت فردی و سازمانی

ا: احترام و پاسخگویی به مشتریان و سهامداران

ی: یکپارچگی در ارائه خدمات

ر: رویکرد ترویج و فرهنگ سازی

ا: ایفای مسئولیت های اجتماعی

ن: نقش آفرینی در اقتصاد ملی

راهبردهای بورس کالای ایران

نظر به اینکه شرکت بورس کالای ایران در سال جاری اقدام به بازنگری سند راهبردی خود نمود، لذا راهبردهای ۸ گانه جدید شرکت به شرح ذیل می باشد:

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

توسعه تعاملات و همکاری ها با نهادهای مالی

توسعه متوازن در تعامل با نهادهای حاکمیتی، سیاست گذار، نظارتی ضمن حفظ هویت مستقل بورس کالا

توسعه نشان تجاری و ترویج کارکردها و فرهنگ سازی با رویکرد توسعه پایدار

توسعه و ارتقا سیستم ها و روش ها

توسعه و تنوع خطوط کسب و کار بورس کالا

مشتری مداری با رویکرد بهبود کیفیت در خدمات

بهبود نظام های جامع مدیریت سرمایه انسانی

۲-۲- اهداف عملیاتی بورس کالا در سال ۱۴۰۱

با توجه به اینکه شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۳۹۹ اقدام به بازنگری سند راهبردی خود با افق ۱۴۰۴-۱۳۹۹ نمود، اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۱ بورس کالای ایران ذیل ۲۱ هدف راهبردی به شرح ذیل اعلام می‌گردند:

✓ بهبود نظام‌های جامع مدیریت سرمایه انسانی

- بهبود و تعادل در کیفیت زندگی کاری و شخصی کارکنان
- تعالی سرمایه‌انسانی

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

- افزایش توازن حجم و ارزش معاملات در بازارها و ابزارهای مختلف
- تعمیق بازارهای موجود
- تقویت و توسعه نظام‌مند و متمرکز فعالیت‌های حوزه بازاریابی
- توسعه کالا/ دارایی پایه جدید بر روی بازارها/ ابزارهای فعلی

✓ توسعه تعاملات و همکاری‌ها با نهادهای مالی

- توسعه تعاملات و همکاری‌ها با نهادهای مالی در حوزه توسعه بازار و خدمات به مشتریان

✓ توسعه متوازن در تعامل با نهادهای حاکمیتی، سیاست‌گذار، نظارتی ضمن حفظ هویت مستقل بورس کالا

- گسترش تعاملات با نهادهای حاکمیتی، سیاست‌گذار و نظارتی

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

- توسعه فرهنگ سرمایه‌گذاری و ارتقای سواد مالی در حوزه کالایی
- ارتقا جایگاه و نشان تجاری بورس کالا در سطح ملی

✓ توسعه و ارتقا سیستم‌ها و روش‌ها

- توسعه و ارتقا سیستم‌ها و سامانه‌های فناوری اطلاعات و ارتباطات
- ارتقا پژوهش‌های توسعه‌ای و کاربردی
- بهبود فرایندهای کسب و کار
- تقویت فرهنگ برنامه‌ریزی و تفکر راهبردی
- مدیریت مالکیت معنوی
- بهبود حاکمیت فناوری اطلاعات

✓ توسعه و تنوع خطوط کسب و کار بورس کالا

- توسعه خطوط کسب و کار جدید
- حمایت از توسعه کسب و کارهای نوین در بازار سرمایه

✓ مشتری‌مداری با رویکرد بهبود کیفیت در خدمات

- تکمیل زنجیره خدمات به مشتریان
- ارتقا کیفیت خدمات به مشتریان
- افزایش رضایت و وفاداری مشتریان

۲-۳- راهبری شرکتی

۱- نظام بنگاهداری، مجموعه ای از روابط بین مدیریت شرکت، هیئت مدیره، کمیته‌های هیئت مدیره، سهامداران، مقامات ناظر و سایر ذینفعان می‌باشد. از این رو لازمه حرکت در مسیر چشم انداز، استقرار نظام حاکمیت شرکتی، برنامه‌ریزی راهبردی و عملیاتی، ایجاد یک محیط کنترلی موثر و کارا و فرهنگ مدیریت ریسک یکپارچه در درون شرکت ضمن تعهد به اصول و ارزش‌های اخلاقی است. هیئت مدیره شرکت از ستون‌های اصلی شرکت هستند که رفتار و عملکرد آن‌ها باید در ایجاد ارزش افزوده بر سرمایه‌ها و دارایی‌های شرکت در همکاری نزدیک با مدیران اجرایی شرکت متمرکز باشد تا بتوان به اهداف شرکت دست یافت.

۲- هدف اصلی نظام بنگاهداری در شرکت بورس کالای ایران، خلق، حفظ و توسعه ارزش برای سهامداران و کلیه ذینفعان می‌باشد. برای رسیدن به این هدف، لازم است به وضوح اصول نظارتی مناسب و مدیریت موثر و مطلوب تدوین گردد. ما بر این باوریم که توجه به اصول نظام بنگاهداری موجب افزایش شفافیت برای همه ذینفعان گردیده تا از یک سو حقوق ایشان حفظ و از سوی دیگر موجبات مشارکت بیشتر ایشان در اداره بهتر شرکت فراهم گردد.

۳- مسئولیت هدایت و رهبری شرکت بر عهده اعضای هیئت مدیره است که ایشان بخشی از این وظیفه را به مدیرعامل و سپس به مدیران ارشد جهت مدیریت و سازمان‌دهی امور شرکت تفویض نموده‌اند. تمامی مسئولیت‌های حقوقی شرکت بر عهده هیئت مدیره بوده و مدیرعامل راهبری شرکت را عهده‌دار است. به این ترتیب هیئت مدیره به نمایندگی از سوی سهامداران شرکت، کار نظارت و کنترل را انجام می‌دهد.

۴- هیات مدیره شرکت همواره کوشش کرده است تا با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در حفظ منافع ذینفعان مختلف اعم از مشتریان بازار، کارکنان و کارکردهای ملی، در جامعه گام بردارد و در جهت ایفای کارا و مؤثر وظایف محوله، فعالیت خود را در قالب کمیته‌های تخصصی سازمان‌دهی نموده است.

۵- آخرین ترکیب اعضای کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و سایر کمیته‌ها با عضویت اعضای هیئت مدیره بشرح زیر می‌باشد:

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

۶- سوابق تحصیلی و کاری مدیران و اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت بشرح زیر می باشد:

سمت	نام مدیر	آخرین مدرک تحصیلی	سوابق کاری
رئیس هیئت مدیره غیرموظف	علی سعیدی	دکتری مدیریت مالی	رئیس هیئت مدیره شرکت تامین سرمایه نوین، عضو اصلی هیئت دאوری قانون بازار سرمایه، معاونت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس، نایب رئیس هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار
نایب رئیس هیئت مدیره غیرموظف	بهزاد کرمی	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی گرایش مالی	معاونت بازاریابی و فروش شرکت ذوب آهن اصفهان، رئیس هیئت مدیره شرکت تارابگین
عضو هیئت مدیره غیرموظف	امیرمهدی صبائی	دکتری مالی گرایش بانکداری	رئیس هیئت عامل صندوق تثبیت بازار سرمایه، مدیر سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری صبا تامین، مدیر سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری تامین سرمایه امین، عضو غیر موظف هیئت مدیره پتروشیمی تبریز، مدیر پرتفوی و تامین منابع مالی تاپیکو، مدیر سرمایه گذاری صندوق توسعه بازار سرمایه
عضو هیئت مدیره غیرموظف	بهمن تجلی زاده	کارشناسی ارشد مهندس صنایع	معاون فروش و بازاریابی شرکت فولاد خوزستان
عضو هیئت مدیره غیرموظف	طهمورث جوان بخت	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی گرایش توسعه منابع انسانی	معاون مالی و اقتصادی شرکت فولاد مبارکه، مدیر آموزش و توسعه منابع انسانی، مدیر پشتیبانی و بازاریابی فولاد مبارکه، نایب رئیس هیئت مدیره شرکت تعاونی مصرف کارکنان فولاد مبارکه
عضو هیئت مدیره غیرموظف	محمودرضا الهی فرد	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی گرایش مالی	عضو کمیسیون معاملات و نماینده مدیریت در تضمین کیفیت شرکت خدمات بازرگانی فولاد ایران، مدیر بازرگانی داخلی و عضو کمیسیون معاملات و جانشین مدیرعامل در شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران، عضو هیئت مدیره در شرکتهای صنایع آهن و فولاد نور، بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران و سازمان کارگزاران بورس فلزات تهران، رئیس هیئت مدیره شرکت خدمات عمومی فولاد ایران، مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت کارگزاری سی ولکس
عضو هیئت مدیره غیرموظف	سیروان امینی	دکتری مدیریت مالی	معاون اداری و مالی شرکت فولاد تیام بیستون، عضو غیر موظف هیئت مدیره شرکتهای فولاد امیرکبیر کاشان، عمران و توسعه میانه و شرکت پترو پالایش دهلران، معاون سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری نیرو، عضو کمیته حسابرسی شرکتهای فولاد امیرکبیر کاشان، پالایش نفت تهران و شرکت پترو پالایش دهلران، عضو هیئت مدیره کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار، مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره کارگزاری خبرگان سهام
مدیرعامل موظف	حامد سلطانی نژاد	دکتری مدیریت	مدیر عامل شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مدیرعامل شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه، معاون عملیات شرکت سپرده گذاری مرکزی، عضو هیئت دאوری بازار اوراق بهادار برای سه دوره دو ساله، مدیر بورس منطقه ای کرج، مدیر بورس منطقه ای کرمان

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

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

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

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

۴-۲- اقدامات شرکت بورس کالای ایران در راستای مسئولیت‌های اجتماعی

- هزینه‌ها و سرمایه‌گذاری‌های قابل توجهی که بورس کالا در راستای الکترونیکی نمودن فرایندهای معاملات و پس از معامله بعمل آورده است، سبب شده است، کاهش قابل توجهی در نیاز به مراجعه حضوری فعالان از جمله صنعت گران، کشاورزان و سایر ذینفعان به وجود آید.

الکترونیکی نمودن فرایندهای
معاملاتی و تسویه

- شورای پژوهشی شرکت متشکل از صاحب نظران و خبرگان بازار سرمایه و صنایع در قالب برگزاری نشست‌های منظم خود، نسبت به بررسی و حمایت از طرح‌های پژوهشی و مطالعات میدانی دانشگاهی که می‌توانند در راستای تسهیل فعالیت‌های بورس کالا گام بردارند اقدام می‌نماید.

حمایت از پژوهش‌ها و
مطالعات دانشگاهی

بخش سوم: ریسک‌ها، روابط شرکت و منابع

۱-۳- ریسک‌ها

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

طبیعتاً بورس کالای ایران به دلیل اقتضایات خاص فرایندی، محیطی و نقش موثر آن در اقتصاد کشور با ریسک‌هایی (مثبت و منفی) مواجه است که باید در زمان مناسب شناسایی و راهکارهای مدیریت اثربخش و کارای آن تعیین و اجرا شوند. شرکت

بورس کالای ایران از سال ۱۳۹۶ با هدف هر چه بهتر مدیریت نمودن ریسک‌های موجود در کسب و کار خود نسبت به طراحی و پیاده‌سازی سیستم مدیریت ریسک بر مبنای چارچوب مفهومی کوزو اقدام کرده است که در این راستا فعالیت‌های موثر و لازمی انجام گرفت. در ادامه اهم اقدامات انجام گرفته در حوزه مدیریت ریسک شرکت طی سال ۱۴۰۰ تشریح می‌گردد:

۱-بروزرسانی چارچوب، اسناد و رویه‌های مدیریت ریسک شرکت بر مبنای آخرین بروزرسانی چارچوب مدیریت ریسک سازمانی کوزو ۲۰۱۷؛



۲-تدوین و تصویب منشور کمیته ریسک هیئت مدیره شرکت با اهم اقدامات ذیل:

✓ ارزیابی سطح بلوغ مدیریت ریسک شرکت مطابق مدل موسسه RIMS:

✓ برنامه‌ریزی، برگزاری و ارزیابی کارگاه‌های آموزشی فرهنگنامه ریسک برای تمامی کارکنان

✓ شناسایی، معرفی و آموزش رابطین ریسک

✓ طراحی، پیاده‌سازی و انتشار داشبورد تعاملی مدیریت ریسک شرکت (با بیش از ۲۰ ابزار در ۸ گزارش مدیریتی متنوع) در راستای اطلاع و تصمیم‌سازی بهینه برای مدیران ارشد

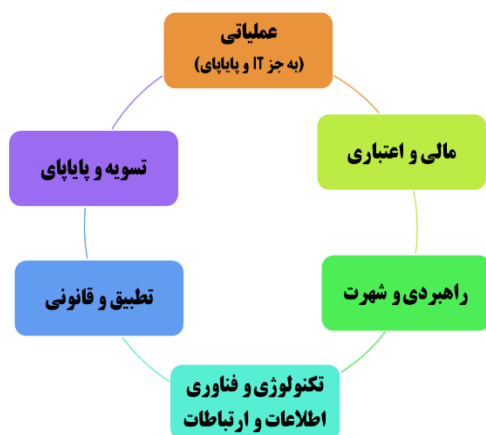
✓ برگزاری جلسات بازآموزی، توجیهی عمومی و تخصصی رابطین ریسک مدیریت‌های مختلف شرکت

✓ تدوین و تصویب منشور کمیته ریسک

✓ بروزرسانی و بازنگری در اسناد مدیریت ریسک شرکت بر اساس چارچوب کوزو ۲۰۱۷

✓ تدوین سند پیشنهادی سامانه تحت وب مدیریت ریسک شرکت

۳- تدوین و تصویب طبقه‌بندی جدید ریسک‌های شرکت منطبق بر سند راهبردی بروزرسانی شده و آخرین تحولات محیط درونی و بیرونی شرکت در ۶ دسته کلی به شرح روبرو:



به منظور دستیابی هرچه اثربخش‌تر و کاراتر به اهداف تعیین شده برای سیستم مدیریت ریسک شرکت، فعالیت‌های پیش روی شرکت در این حوزه به قرار ذیل می‌باشند:

- تقویت ساختار حاکمیت ریسک شرکت؛
- تمرکز بیشتر بر پایش و مدیریت ریسک‌های راهبردی، تسویه و پایاپای؛
- توسعه داشبورد تعاملی مدیریت ریسک شرکت (در راستای اطلاع‌رسانی و تصمیم‌سازی بهینه برای مدیران ارشد).

ریسک مالی و اعتباری:

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

ریسک عملیاتی:

تحولات بازارهای مالی عمدتاً به نفع سرمایه گذاران و فعالان بازار و در جهت افزایش و کارایی بازارها هستند، اما گسترش دایره فعالان بازار سرمایه گاهی میتواند مخاطراتی به همراه داشته باشند. این موضوع در حوزه هایی که همپوشانی فناوری اطلاعات و حوزه مالی در آن ها بیشتر است ملموس تر خواهد بود. بورس کالا همواره تلاش میکند با تولید محتوا و افزایش سواد مالی از طریق شبکه های رسمی و غیررسمی و معرفی تمامی جوانب ابزارها و بازارهای جدید و تعامل همه جانبه با سایر ارکان بازار این ریسک را کاهش دهد.

ریسک تسویه و پایاپای:

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

ریسک راهبردی و شهرت:

ریسک شهرت اثر مطلوب یا نامطلوب یک رویداد در سازمان ها است که همانند ریسک نقدینگی و یا بازار مورد توجه قرار گرفته و پای بندی به وظایف، مسئولیت ها و اصول اخلاقی را می طلبد. در خصوص این امر شرکت بورس کالای ایران با ارائه صورت‌های مالی شفاف و تلاش حداکثری در مدیریت امور مشتریان از وقوع خطرات مرتبط با این ریسک جلوگیری نموده است. مدیریت ریسک راهبردی نیز فرآیندی پیوسته بوده که با استفاده از شاخص های معین، ریسک ها را به شکل دائم تحت نظر قرار داده و مدیریت می کند.

ریسک تطبیق و قانونی:

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

ریسک تکنولوژی و فناوری اطلاعات و ارتباطات:

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

ریسک ناشی از بیماری کرونا:

در نتیجه شیوع بیماری ناشی از ویروس کرونا، برخی از فعالیت های اقتصادی کشور تحت تاثیر کاهش تقاضا قرار گرفته است. با این وجود به دلیل ماهیت فعالیت بورس کالا مبنی بر عرضه محصولات، مواد اولیه و کالاهای اساسی و ضرورت در دسترس بودن این محصولات و کالاهای برای زندگی و فعالیت های اصلی و عامه جامعه، انتظار نمی رود شیوع بیماری کرونا منجر به تاثیر منفی اساسی بر معاملات شرکت بورس کالا شود. همچنین با توجه به ماهیت مواد اولیه و کالاهای معامله شده در بورس کالا، در صورت کاهش تقاضا برای این اقلام در کوتاه مدت، افزایش تقاضا جهت جبران کسری بوجود آمده در دوره پساکرونا کاملاً محتمل خواهد بود.

ریسک ناشی از تحریم های اقتصادی:

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

۲-۳- منابع انسانی

برنامه ریزی و توسعه منابع انسانی در کنار بهسازی، حفظ و نگاهداشت نیروی انسانی کارآمد و پویا به منظور استفاده مؤثر و هم افزایی در منابع انسانی از اولویتهای شرکت بورس کالای ایران است. تدوین، بازنگری، اصلاح و بهبود رویه های اجرایی و دستورالعمل های مرتبط با حوزه منابع انسانی، بروزرسانی و تکمیل استاندارد آموزشی و شرح مشاغل و برگزاری دوره های آموزشی عمومی و تخصصی برای کلیه کارکنان در جهت توانمندسازی شغلی از جمله اهم اقدامات اساسی در این راستا می باشد.

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت، به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹
کارکنان قراردادی	۱۸۹	۱۷۹
کارکنان ساعتی	۲۳	۲۲
مجموع	۲۱۲	۲۰۱

۳-۳- اهرم اطلاعات مالی

اطلاعات وضعیت مالی در پایان سال

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع دارایی ها	۱۳,۱۰۹,۲۳۸	۸,۳۱۸,۴۲۵
جمع بدهی ها	۴,۱۳۵,۵۴۶	۲,۸۳۴,۰۶۱
جمع حقوق مالکانه	۸,۹۷۳,۶۹۲	۵,۴۸۴,۳۶۴
سرمایه ثبت شده	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

۳-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

نام شرکت	ارزش اسمی هر سهم	تعداد	درصد سرمایه گذاری	مبلغ سرمایه گذاری (میلیون ریال)	درآمد سرمایه گذاری (میلیون ریال)
شرکت سپرده گذاری مرکزی (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱۵,۹۸۵	۹۱,۰۰۰
شرکت بورس انرژی (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۳,۹۱۵,۰۰۰	۰/۲۲	۱,۳۰۵	۱۱۷
شرکت مرکز مالی ایران (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲,۰۰۲	-
مجموع				۲۹,۲۹۲	۹۱,۱۱۷

شایان ذکر است عملکرد شرکت مرکز مالی ایران در سال ۱۳۹۹ با سود همراه بوده است لکن به دلیل وجود زیان انباشته سودی بابت این سرمایه گذاری به شرکت بورس کالای ایران تعلق نگرفته است.

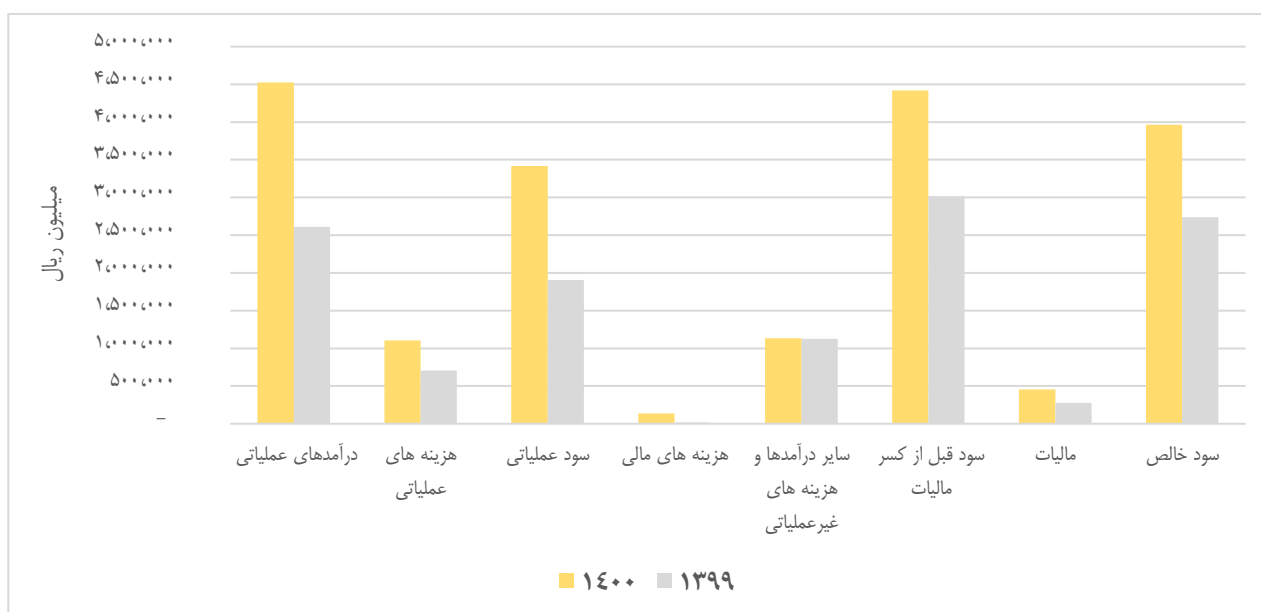
بخش چهارم: نتایج عملکرد

۱-۴- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی	۴,۵۲۳,۹۳۶	۲,۶۱۲,۳۱۳	۱,۳۸۱,۴۲۷
هزینه های عملیاتی	(۱,۱۰۴,۷۲۴)	(۷۰۶,۶۵۳)	(۷۱۱,۱۶۲)
سود عملیاتی	۳,۴۱۹,۲۱۲	۱,۹۰۵,۶۶۰	۶۷۰,۲۶۵
هزینه مالی	(۱۳۷,۳۴۰)	(۱۹,۲۴۸)	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۳۵,۴۸۵	۱,۱۲۵,۹۱۲	۵۴۱,۰۱۴
سود قبل از کسر مالیات	۴,۴۱۷,۳۵۷	۳,۰۱۲,۳۲۴	۱,۲۱۱,۲۷۹
مالیات	(۴۵۳,۰۲۹)	(۲۷۵,۷۱۴)	(۱۱۰,۰۹۴)
سود خالص	۳,۹۶۴,۳۲۸	۲,۷۳۶,۶۱۰	۱,۱۰۱,۱۸۵

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



- افزایش درآمدهای عملیاتی در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش ۷۳ درصدی کارمزد حاصل از معاملات بازار فیزیکی بوده است.
- افزایش هزینه های عملیاتی (پرسنلی، اداری و عمومی) در سال ۱۴۰۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار و افزایش سطح عمومی قیمتها در سال ۱۴۰۰ بوده است.
- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی سال ۱۴۰۰، نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۹,۵۷۳ میلیون ریال افزایش یافته است.

۳-۴- روند تحقق برآوردها

۱-۳-۴- روند تحقق برآوردهای سال ۱۳۹۹

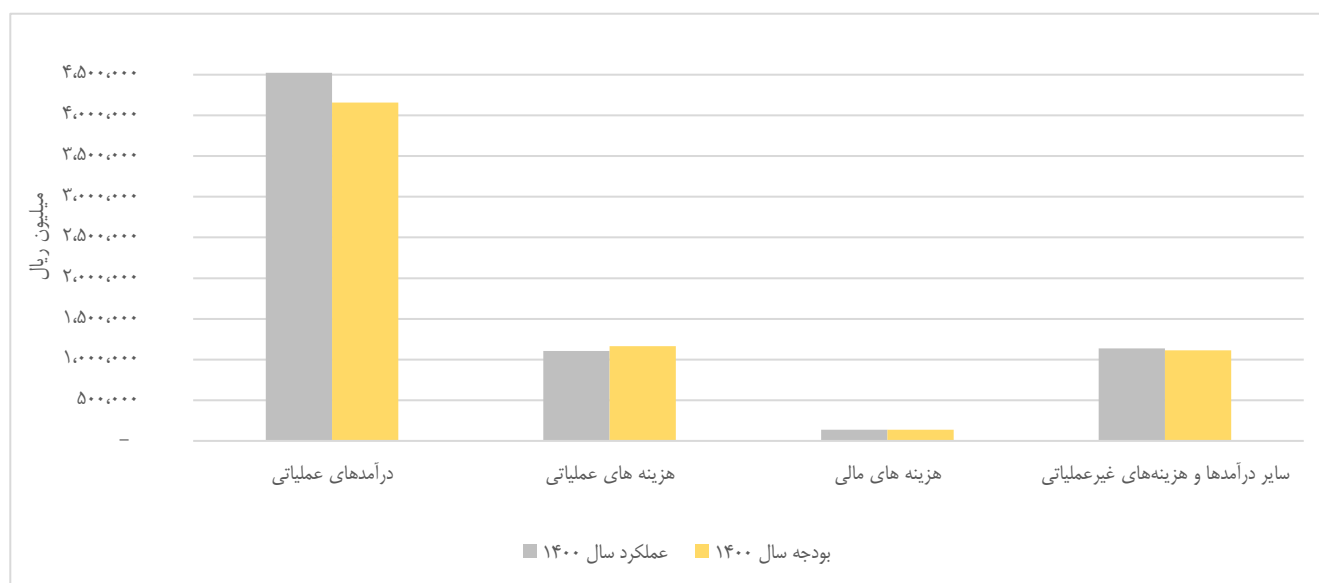
(ارقام به میلیون ریال)

شرح حساب	عملکرد سال ۱۳۹۹	بودجه سال ۱۳۹۹	مبلغ تغییرات	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۲,۶۱۲,۳۱۳	۲,۱۳۷,۳۶۴	۴۷۹,۹۴۹	۲۲
هزینه های عملیاتی	(۷۰۶,۶۵۳)	(۸۹۱,۷۵۲)	۱۸۵,۰۹۹	(۲۱)
سود عملیاتی	۱,۹۰۵,۶۶۰	۱,۲۴۵,۶۱۲	۶۶۰,۰۴۸	۵۳
هزینه مالی	(۱۹,۲۴۸)	(۳۶)	۱۹,۲۱۲	۵۳۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۲۵,۹۱۲	۱,۰۹۸,۹۶۶	۲۶,۹۴۶	۲
سود قبل از کسر مالیات	۳,۰۱۲,۳۲۴	۲,۳۴۴,۵۴۲	۶۶۷,۷۸۲	۲۸
مالیات	(۲۷۵,۷۱۴)	(۱۸۰,۲۳۷)	۹۵,۴۷۷	۵۳
سود خالص	۲,۷۳۶,۶۱۰	۲,۱۶۴,۳۰۵	۵۷۲,۳۰۵	۲۶

۲-۳-۴- روند تحقق برآوردهای سال ۱۴۰۰

(ارقام به میلیون ریال)

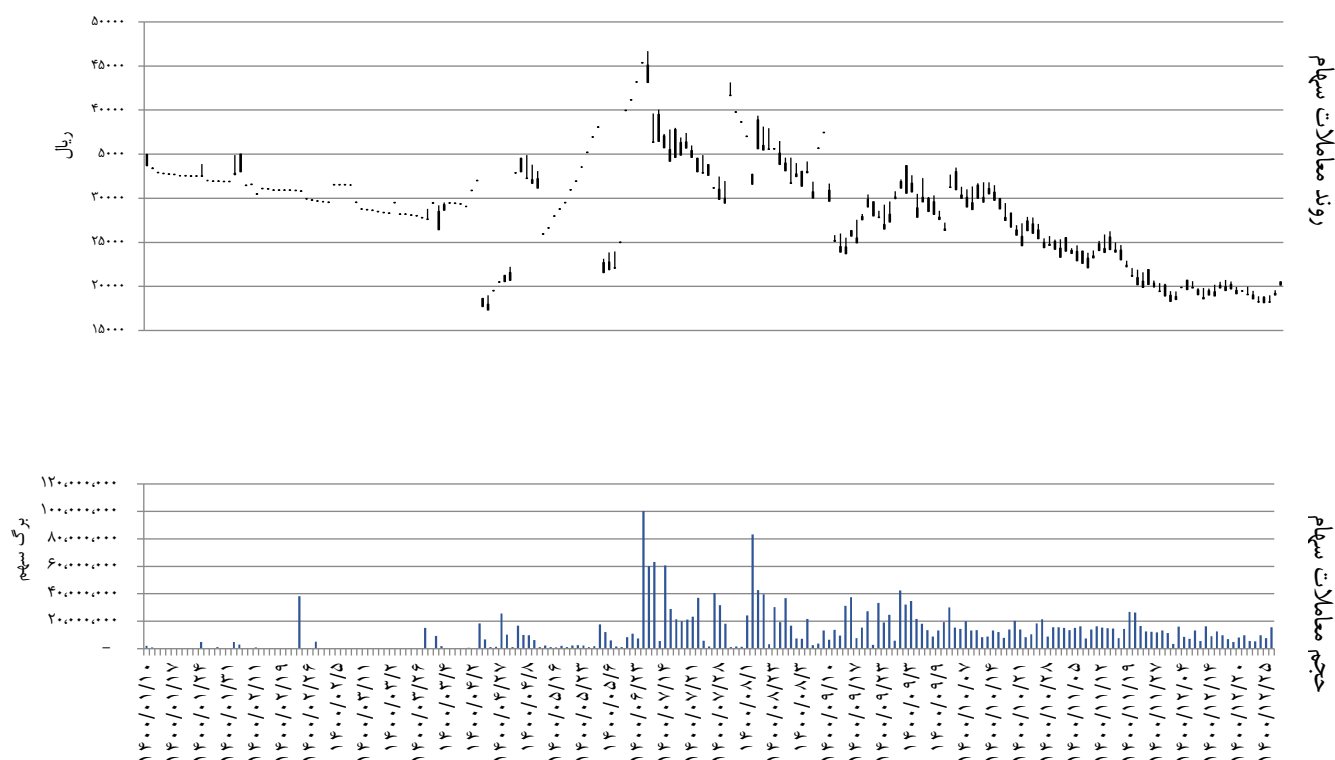
شرح حساب	عملکرد سال ۱۴۰۰	بودجه سال ۱۴۰۰	درصد تحقق از برآورد سال
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۴,۲۷۴,۸۶۷	۴,۰۴۰,۴۳۵	۱۰۶
حق درج کالای عرضه شده	۷۸,۳۷۸	۸۳,۶۴۷	۹۴
حق پذیرش	۲۷,۰۶۴	۲۳,۳۳۸	۱۱۶
حق عضویت کارگزاران	۹,۱۶۲	۹,۰۵۳	۱۰۱
سایر درآمدها	۱۳۴,۴۶۵	۱۳۴,۴۶۵	۱۰۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۴,۵۲۳,۹۳۶	۴,۲۹۰,۹۳۷	۱۰۵
هزینه‌های عملیاتی	(۱,۱۰۴,۷۲۴)	(۱,۱۶۵,۴۹۴)	۹۵
هزینه‌های مالی	(۱۳۷,۳۴۰)	(۱۳۷,۷۱۷)	۱۰۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۱۳۵,۴۸۵	۱,۱۱۴,۸۰۲	۱۰۲



۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت

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

روند معاملات و حجم معاملات سهام نماد کالا در سال ۱۴۰۰ به صورت ذیل نمایش داده شده است:



وضعیت معاملات سهام شرکت بورس کالای ایران

سال	تعداد سهام	ارزش کل معاملات (میلیارد ریال)	حجم کل معاملات-سهام	قیمت متوسط هر سهم (ریال)
۱۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۳۸	۲,۳۹۷,۴۴۸,۸۶۳	۲۹,۲۱۲
۱۳۹۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۵۲	۱,۳۱۲,۹۴۰,۹۱۱	۵۵,۴۱۱
۱۳۹۸	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۱	۷۶۲,۰۵۹,۷۰۹	۲۲,۵۱۹
۱۳۹۷	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۹	۲۶۱,۰۳۸,۴۸۰	۶,۰۸۷
۱۳۹۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۷	۱۴۴,۹۴۶,۳۶۸	۳,۷۷۴
۱۳۹۵	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶	۲۸,۸۴۷,۲۸۲	۵,۴۰۷

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

درصد تغییرات		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح معامله	نوع بازار
کارمزد %	ارزش معامله %	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معامله (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معامله (میلیارد ریال)		
۷۳	۱۰۲	۲,۳۸۹,۷۹۵	۳,۱۲۶,۴۱۷	۴,۱۲۸,۵۱۱	۶,۳۰۷,۲۱۵	تالارهای معاملاتی صنعتی و معدنی، پتروشیمی و فرآورده های نفتی، کشاورزی، اموال غیرمنقول و بازار فرعی	فیزیکی
(۱۲)	(۱۴)	۷۹,۶۷۱	۱۹۲,۱۰۳	۶۹,۸۸۶	۱۶۵,۵۷۲	معاملات آتی	مشتقه
(۲۲)	۳۰	۹۳۱	۴۰۸	۷۲۷	۵۳۲	معاملات اختیار معامله	
۲۵	۱۲	۳۸,۸۴۰	۸۸,۲۵۰	۵۱,۴۵۳	۹۸,۴۹۰	معاملات سپرده کالایی	ابزار مالی
(۶۶)	(۶۵)	۷,۳۹۴	۳۹,۵۶۶	۲,۵۵۰	۱۳,۸۴۵	معاملات سلف استاندارد	
(۳)	۵	۲۲,۴۶۳	۵۹,۴۱۰	۲۱,۷۴۰	۶۲,۴۸۶	صندوق های سرمایه گذاری کالایی	
۶۸	۹۰	۲,۵۳۹,۰۹۴	۳,۵۰۶,۱۵۴	۴,۲۷۴,۸۶۷	۶,۶۴۸,۱۴۰	مجموع	

- با در نظر گرفتن مجموع بازار فیزیکی و ابزار مالی، در سال مالی ۱۴۰۰ ارزش معاملات بورس کالای ایران به مبلغ ۶,۶۴۸,۱۴۰ میلیارد ریال رسید که نسبت به سال گذشته ۹۰ درصد افزایش داشته است.
- طی سال مالی ۱۴۰۰ در مجموع بیش از ۷۶ میلیون تن محصولات در بازار فیزیکی بورس کالا به ارزش ۶,۳۰۷,۲۱۵ میلیارد ریال معامله شد. ارزش و کارمزد معاملات در بازار فیزیکی در سال مالی ۱۴۰۰ در مقایسه با سال قبل به ترتیب از رشد ۱۰۲ و ۷۳ درصدی برخوردار بوده است.

۶-۴- نسبت‌های مالی مهم و روند آن‌ها

روند نسبت‌های مالی مهم شرکت طی ۵ سال گذشته بشرح جدول زیر می باشد:

نسبت‌های مالی	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
نسبت جاری	۲/۳	۲	۳/۴	۴/۱	۴/۴
نسبت بدهی	۳۳٪	۳۴٪	۲۸٪	۲۳٪	۲۱٪
نرخ بازده جمع دارایی‌ها	۳۰٪	۳۳٪	۳۰٪	۳۵٪	۲۶٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۴۴٪	۵۰٪	۴۱٪	۴۵٪	۳۲٪

- با توجه به وضعیت مطلوب نقدینگی شرکت مشاهده می‌شود که نسبت جاری همواره بالاتر از ۲ مرتبه بوده است. لازم به ذکر است که منابع نقدی شرکت در قالب سپرده‌های بانکی با حداکثر نرخ بازده ممکن سرمایه‌گذاری شده است و به این ترتیب، وجود دارایی‌های با نقدشوندگی بالا تاثیر منفی بر عملکرد شرکت و بازده دارایی‌ها نداشته است.
- بخش عمده بدهی‌های شرکت بابت ذخیره تضمین وجوه معاملات، تسهیلات دریافتی و همچنین ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان است.

۷-۴- سیاست تقسیم سود

جدول زیر نسبت تقسیم سود را طی ۳ سال مالی گذشته نمایش می‌دهد.

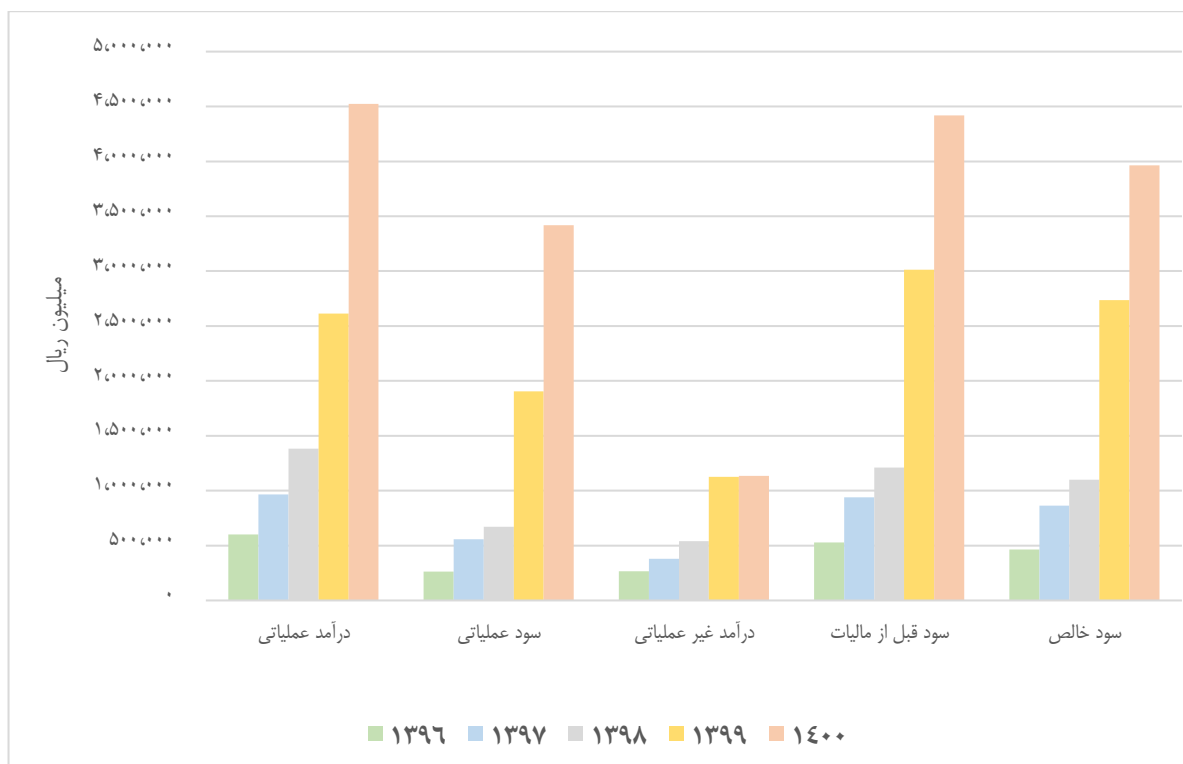
سیاست تقسیم سود (بر مبنای ۵,۰۰۰ میلیون سهم)

شرح	EPS تحقق یافته (ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)	درصد تقسیم سود
مجموع سال مالی ۱۳۹۹	۵۴۷	۷۵	۱۴
مجموع سال مالی ۱۳۹۸	۲۲۰	۳۷	۱۷
مجموع سال مالی ۱۳۹۷	۱۷۳	۳۷	۲۲

علت پایین بودن درصد سود تقسیمی، افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی بوده است.

۸-۴- روند درآمدها و سود خالص

نمودار زیر روند درآمدهای عملیاتی، درآمدهای غیرعملیاتی و سود خالص شرکت را در طی سال‌های ۱۳۹۶-۱۴۰۰ نمایش می‌دهد. همانگونه که در این نمودار قابل مشاهده است از سال ۱۳۹۶ روند افزایشی قابل توجه درآمدهای عملیاتی و سود خالص شرکت را شاهد هستیم، به نحوی که در پایان سال ۱۴۰۰ نسبت به سال گذشته، شرکت بورس کالای ایران توانسته است افزایش ۷۳ درصدی در درآمدهای عملیاتی و ۴۵ درصدی در سود خالص را محقق سازد.



بخش پنجم: اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی

۱-۵- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۱

(ارقام به میلیون ریال)

برآورد سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۰		شرح
بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	
(۱,۰۴۶,۸۳۶)	۵,۲۷۳,۵۹۵	(۶۳۱,۶۳۶)	۴,۲۷۴,۸۶۷	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
(۱۸,۱۸۲)	۹۱,۵۹۵	(۱۱,۵۸۱)	۷۸,۳۷۸	حق درج کالای عرضه شده
(۲,۰۰۵)	۱۰,۱۰۰	(۳,۹۹۸)	۲۷,۰۶۴	حق پذیرش
(۱,۹۴۵)	۹,۸۰۰	(۱,۳۵۴)	۹,۱۶۲	حق عضویت کارگزاران
(۱,۰۶۸,۹۶۸)	۵,۳۸۵,۰۹۰	(۶۴۸,۵۶۹)	۴,۳۸۹,۴۷۱	جمع
(۷۵۱,۸۳۲)		(۴۵۶,۱۵۵)		سایر هزینه های عملیاتی

درآمدهای عملیاتی فوق برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بر اساس نرخ های مندرج در جدول بخش ۳-۱ (منابع درآمد عملیاتی بورس کالا) محاسبه و لحاظ گردیده است.

انتظار می رود درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با توجه به روند معاملات در سال ۱۴۰۰ و همچنین پیش بینی ادامه روند آن در سال آینده، محقق شود.

درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به تفکیک ذیل برآورد شده است:

- درآمد حاصل از کارمزد معاملات: درآمد پیش بینی شده بر اساس پیش بینی تداوم عرضه و معاملات محصولات شرکت های پذیرفته شده در بورس کالای ایران، تاثیر عوامل بیرونی از جمله نرخ ارز، قیمت های جهانی نفت خام و فلزات اساسی و همچنین توسعه بازارها و ورود محصولات جدید نسبت به عملکرد سال ۱۴۰۰ محاسبه گردیده است.
- حق درج کالای عرضه شده: با عنایت به عملکرد سال ۱۴۰۰، برآورد حق درج کالای عرضه شده برای سال ۱۴۰۱ افزایش یافت. این درآمد بر اساس ارزش کالاهای مورد معامله در بورس کالای ایران برآورد گردیده است. لازم بذکر است با توجه به نحوه محاسبه حق درج معاملات، پیش بینی می گردد بیش از ۵۰ درصد این درآمد در دوره ۳ ماهه ابتدای سال ۱۴۰۱ محقق گردد.
- حق عضویت کارگزاران: درآمد این بخش براساس مجوزهای فعال کارگزاران و همچنین با فرض صدور ۴ مجوز جدید در سال ۱۴۰۱ و جمعا ۹۸ کارگزاری محاسبه و برآورد گردیده است.
- حق پذیرش: با عنایت به درآمد کسب شده از محل پذیرش کالاها در عملکرد سال ۱۴۰۰، برآورد حق پذیرش برای سال ۱۴۰۱ کاهش یافت. این درآمد براساس پیش بینی ورود شرکت های فولادی بخش خصوصی، شرکت های سیمانی، ورود معادن سنگ آهن و فرآورده های آن، شرکت های تولیدی محصولات پتروشیمی و فرآورده های نفتی لحاظ گردیده است.

- بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی (شامل هزینه های حقوق و مزایای کارکنان و هزینه های اداری و عمومی): با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۰، برآورد هزینه های عملیاتی، اداری و عمومی برای سال ۱۴۰۱ افزایش یافته است؛ همچنین هزینه های حقوق و مزایای کارکنان بر اساس اعمال مصوبه شورای عالی کار برای سال ۱۴۰۱ برآورد گردیده است. هزینه های اداری و عمومی شرکت نیز عمدتاً ریالی است و بر اساس نرخ تورم سالیانه افزایش می یابد. بخشی از هزینه های اداری و عمومی با عنوان هزینه های اینترنت و پهنای باند متأثر از نرخ ارز می باشد که آثار آن برآورد و لحاظ گردیده است و انعقاد قراردادهای جدید در راستای برنامه های مصوب پیش بینی شده است.

۲-۵- برآورد سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

با توجه به عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ و افزایش مبلغ سپرده های بانکی نسبت به برآورد سود سپرده های بانکی برای سال ۱۴۰۱ اقدام و با توجه به تاریخ سررسید سپرده های بانکی موجود، مطابق با سود سپرده های بانکی برای سال ۱۴۰۱ لحاظ گردید. لازم به ذکر است که این پیش بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۱ و همچنین تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده سال ۱۴۰۰ در خصوص افزایش سرمایه می باشد.

با توجه به افزایش اجاره محل های مورد اجاره در تهران و کیش افزایش درآمدهای حاصل از اجاره محل نسبت به سال قبل اعمال گردیده است.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	عملکرد سال ۱۴۰۰	برآورد سال ۱۴۰۱
درآمد حاصل از سپرده نزد بانکها و صندوق سرمایه گذاری	۱,۰۰۲,۱۹۸	۱,۴۷۳,۸۹۳
درآمد حاصل از اجاره محل	۳۸,۰۴۱	۴۳,۴۷۳
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۹۱,۱۱۷	۲۵,۱۱۷
سایر	۴,۱۲۰	۰
جمع	۱,۱۳۵,۴۸۵	۱,۵۴۲,۴۸۳

۳-۵- برنامه شرکت درخصوص تقسیم سود

(ارقام به میلیون ریال)

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۳۹۹	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی ۱۳۹۹	مبلغ سود خالص سال مالی ۱۳۹۹	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۳۹۹	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۴۰۰
۲,۴۱۴,۵۶۱	۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۳۶,۶۱۰	۳۷۵,۰۰۰	۱۰ درصد سود خالص

با توجه به سیاست طرح های توسعه ای شرکت از جمله ارتقاء زیر ساخت های نرم افزاری و سخت افزاری، ایجاد امکانات لازم جهت پذیرش کالاهای جدید، توسعه معاملات، پذیرش انبارهای تحت نظارت و گسترش فعالیت های

منطقه‌ای و بین‌المللی و همچنین منابع مورد نیاز جهت اجرای پروژه ساختمان جدید شرکت و پیشنهاد هیئت مدیره جهت تقسیم سود نقدی برای سال ۱۴۰۰، مبلغ ۸۰ ریال به ازای هر سهم (جمعاً به مبلغ ۴۰۰،۰۰۰ میلیون ریال) می‌باشد.

۴-۵- سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

شرکت بورس کالای ایران که در راستای مأموریت و فعالیت‌های خود در حال احداث ساختمان جدید می‌باشد در سال مورد گزارش ضمن تحویل زمین خریداری شده طی قراردادی با شرکت مهندسين مشاور آتک طراحی پروژه را آغاز نمود که تا پایان سال خاتمه یافت و همزمان عملیات اجرایی فونداسیون طی قراردادی با شرکت عمران آذرستان آغاز گردید که تا پایان سال در حدود ۶۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است و پیش‌بینی می‌شود تا پایان اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ عملیات اجرای فونداسیون خاتمه یابد و عملیات تکمیلی با انتخاب پیمانکار ادامه خواهد یافت.