

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت بورس کالای ایران

گزارش تفسیری مدیریت

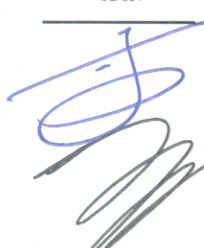


شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
Iran Mercantile Exchange

صاحبان سهام شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های آن، هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹) ناشران پذیرفته شده در بورس و فرابورس را مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان‌دوره‌ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه نموده است. گزارش حاضر که طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت و دستورالعمل جدید حاکمیت شرکتی مصوب هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده است، اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱ جهت تشریح اهداف و راهبردهای خود و دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل صورت‌های مالی ارائه می‌نماید.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضعیت شرکت می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت‌مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق بر مقررات قانونی و اساسنامه شرکت و طبق "ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت" تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت‌های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ به تایید هیئت‌مدیره رسیده است.

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

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



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه

درصد
تغییرات

۱۴۰۰

۱۴۰۱

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

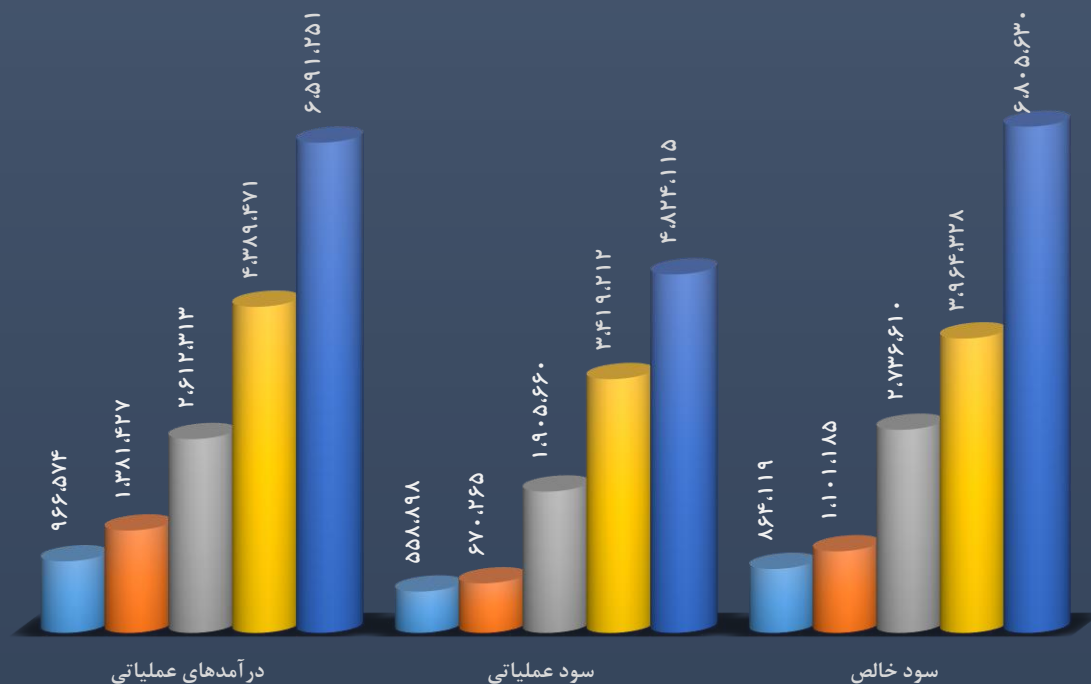
۵۰	۴,۳۸۹,۴۷۱	۶,۵۹۱,۲۵۱	جمع درآمد های عملیاتی
۴۱	۳,۴۱۹,۲۱۲	۴,۸۲۴,۱۱۵	سود عملیاتی
۵۷	۴,۴۱۷,۳۵۷	۶,۹۵۰,۸۴۵	سود قبل از مالیات
۷۲	۳,۹۶۴,۳۲۸	۶,۸۰۵,۶۳۰	سود خالص
۷۲	۴۷۸	۸۲۰	سود هر سهم (ریال)

اطلاعات ترازنامه ای (ارقام به میلیون ریال)

۵۳	۸,۱۹۹,۰۷۶	۱۲,۵۱۰,۶۱۹	دارایی های جاری
۵۹	۱۳,۱۰۹,۲۳۸	۲۰,۸۰۷,۵۹۰	جمع دارایی ها
۵۲	۳,۴۷۲,۲۰۵	۵,۲۹۳,۶۶۹	بدهی های جاری
۳۷	۴,۱۳۵,۵۴۶	۵,۶۸۳,۸۰۷	جمع بدهی ها
۶۹	۸,۹۷۳,۶۹۲	۱۵,۱۲۳,۷۸۳	جمع حقوق مالکانه

سایر اطلاعات (ارقام به میلیارد ریال)

۵۲	۶,۳۰۷,۲۱۵	۹,۵۶۱,۰۹۶	ارزش کل معاملات بازار فیزیکی و فرعی
۱۷۱	۳۴۰,۹۲۵	۹۲۴,۶۷۵	ارزش کل معاملات ابزارهای مالی



■ ۱۳۹۷ ■ ۱۳۹۸ ■ ۱۳۹۹ ■ ۱۴۰۰ ■ ۱۴۰۱

فهرست گزارش

بخش اول: ماهیت کسب و کار.....	۵
۱-۱- معرفی شرکت بورس کالای ایران و حوزه‌های فعالیت.....	۵
۱-۲- فعالیت‌های بورس کالا.....	۶
۱-۳- منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران.....	۶
۱-۴- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت شرکت بورس کالای ایران.....	۸
۱-۵- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها.....	۸
۱-۶- ساختار سازمانی بورس کالا.....	۹
۱-۷- فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و توسعه خطوط کسب و کار جدید.....	۱۰
۱-۸- مدیران شرکت.....	۱۱
۱-۹- سرمایه و ترکیب سهامداران.....	۱۲
بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف.....	۱۴
۲-۱- چشم انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران.....	۱۴
۲-۲- اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲.....	۱۵
۲-۳- راهبری شرکتی.....	۱۶
۲-۴- گزارش پایداری.....	۱۹
بخش سوم: ریسک‌ها، روابط شرکت و منابع.....	۲۰
۳-۱- ریسک‌ها.....	۲۰
۳-۲- منابع انسانی.....	۲۴
بخش چهارم: نتایج عملکرد.....	۲۶
۴-۱- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته.....	۲۶
۴-۲- خلاصه عملکرد شرکت طی سال جاری و مقایسه آن با سال گذشته.....	۲۷
۴-۳- روند تحقق برآوردها.....	۲۸
۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت.....	۳۰
۴-۵- تفکیک درآمد حاصل از کارمزد معاملات بر حسب نوع کالاهای پذیرفته شده.....	۳۱
۴-۶- نسبت‌های مالی مهم و روند آن‌ها.....	۳۲
۴-۷- سیاست تقسیم سود.....	۳۲
۴-۸- روند درآمدها و سود خالص.....	۳۳
۴-۹- ساختمان در جریان احداث.....	۳۴
۴-۹- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی.....	۳۶
بخش پنجم: اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی، سود و چشم انداز آتی.....	۳۸
۵-۱- برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه‌های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲.....	۳۸
۵-۲- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی.....	۳۹
۵-۳- برنامه شرکت درخصوص تقسیم سود.....	۴۰
۵-۴- سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت.....	۴۰

بخش اول: ماهیت کسب و کار

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

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

فعالیت

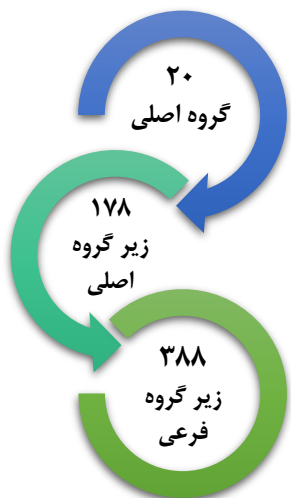
می‌کند.



۱-۲- فعالیت‌های بورس کالا

تعداد گروه‌های کالایی پذیرش شده در شرکت بورس کالای ایران در قالب نمایه مقابل نمایش داده شده است. همچنین تا پایان سال ۱۴۰۱ تعداد ۱۰۱ کارگزار که در مجموع ۸۳۵ مجوز فعالیت در حوزه‌های مختلف شرکت بورس کالای ایران را دریافت نموده‌اند، به عضویت شرکت بورس کالای ایران درآمده و به عنوان پل ارتباطی بین شرکت بورس کالای ایران و طرفین معاملات فعالیت می‌کنند.

در سال مالی ۱۴۰۱ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران مبلغ ۱۰,۴۸۶ هزار میلیارد ریال بوده است که در این میان سهم بازارهای فیزیکی معادل ۹۱ درصد از ارزش معاملات است. در مقایسه با دوره مشابه سال گذشته، درآمد حاصل از کارمزد معاملات شرکت بورس کالای ایران ۵۱ درصد افزایش یافته است.



۱-۳- منابع درآمدهای عملیاتی شرکت بورس کالای ایران

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

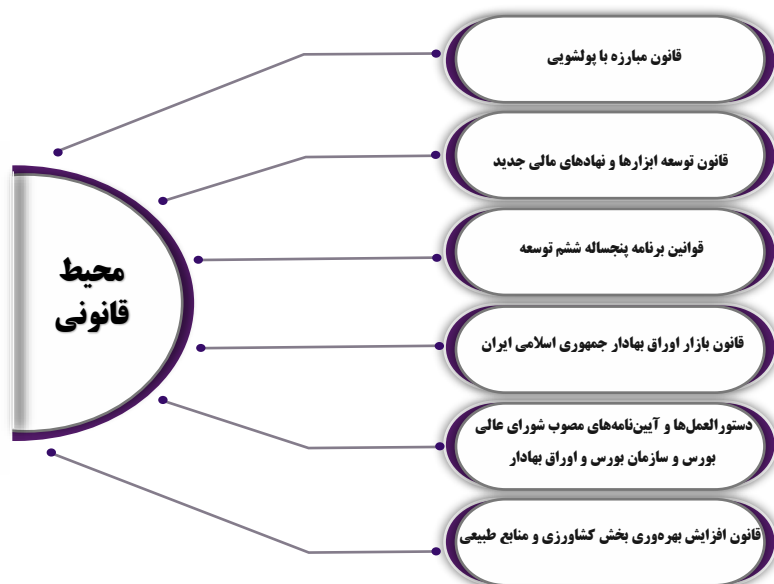
بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	سقف کارمزد	توضیحات
بازار فیزیکی	کارمزد معاملات	۰/۰۰۰۵ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۱۰۰ میلیون ریال	* کالاهای مشمول تنظیم بازار ۰/۴۷۵ در هزار ارزش هر معامله از هر یک از طرفین معامله تا حداکثر نود میلیون ریال از هر طرف معامله * سقف کارمزد معاملات بازار فیزیکی صادراتی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

بازار	نوع کارمزد	نرخ کارمزد	پرداخت کننده	سقف کارمزد	توضیحات
بازار فیزیکی	کارمزد پذیرش اموال غیر منقول	۰/۱ درصد ارزش کالای مورد عرضه بر اساس قیمت پایه	متقاضی پذیرش کالا	۵۰۰ میلیون ریال	-
	حق عضویت	-	کارگزار	۱۰۰ میلیون ریال	صرفا کالای کشاورزی، ۲۰ میلیون ریال
بازار مالی	کارمزد معاملات سلف بلند مدت	۰/۰۰۰۱ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۲۰ میلیون ریال	در صورتی که بازارگردان متعهد به خرید اوراق بهادار به کف قیمتی معینی باشد (ایفای نقش بازارسازی) سقف کارمزد قابل پرداخت توسط بازارگردان در حالت خرید بدون کارمزد و در حالت فروش نصف حالت عادی می‌باشد. در صورتی که بازارگردان متعهد به خرید اوراق بهادار به کف قیمتی معینی نباشد، سقف کارمزد قابل پرداخت توسط بازارگردان در حالت خرید و فروش نصف حالت عادی می‌باشد.
	کارمزد معاملات گواهی سپرده کالایی	معاملات سکه ۰/۰۰۰۲ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۱۰۰ میلیون ریال	
		معاملات شمش طلا ۰/۰۰۰۸ ارزش هر معامله			
سایر معاملات ۰/۰۰۰۴ ارزش هر معامله					
کارمزد معاملات صندوق‌های کالایی	۰/۰۰۰۲ ارزش هر معامله	هر یک از طرفین	۵۰ میلیون ریال		
بازار مشتقه	کارمزد معاملات قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۲ ارزش هر قرارداد	
	کارمزد تسویه قرارداد آتی	به ازای هر قرارداد که وارد دوره تحویل می‌شود	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۴ ارزش هر قرارداد بر حسب آخرین قیمت تسویه	
	کارمزد اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	۰/۰۰۰۴ ارزش هر قرارداد	
	کارمزد تسویه اختیار معامله	به ازای هر قرارداد	هر یک از طرفین	۰/۰۰۱ ارزش بازار دارایی پایه هر قرارداد در سررسید تسویه	

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

۴-۱- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت شرکت بورس کالای ایران

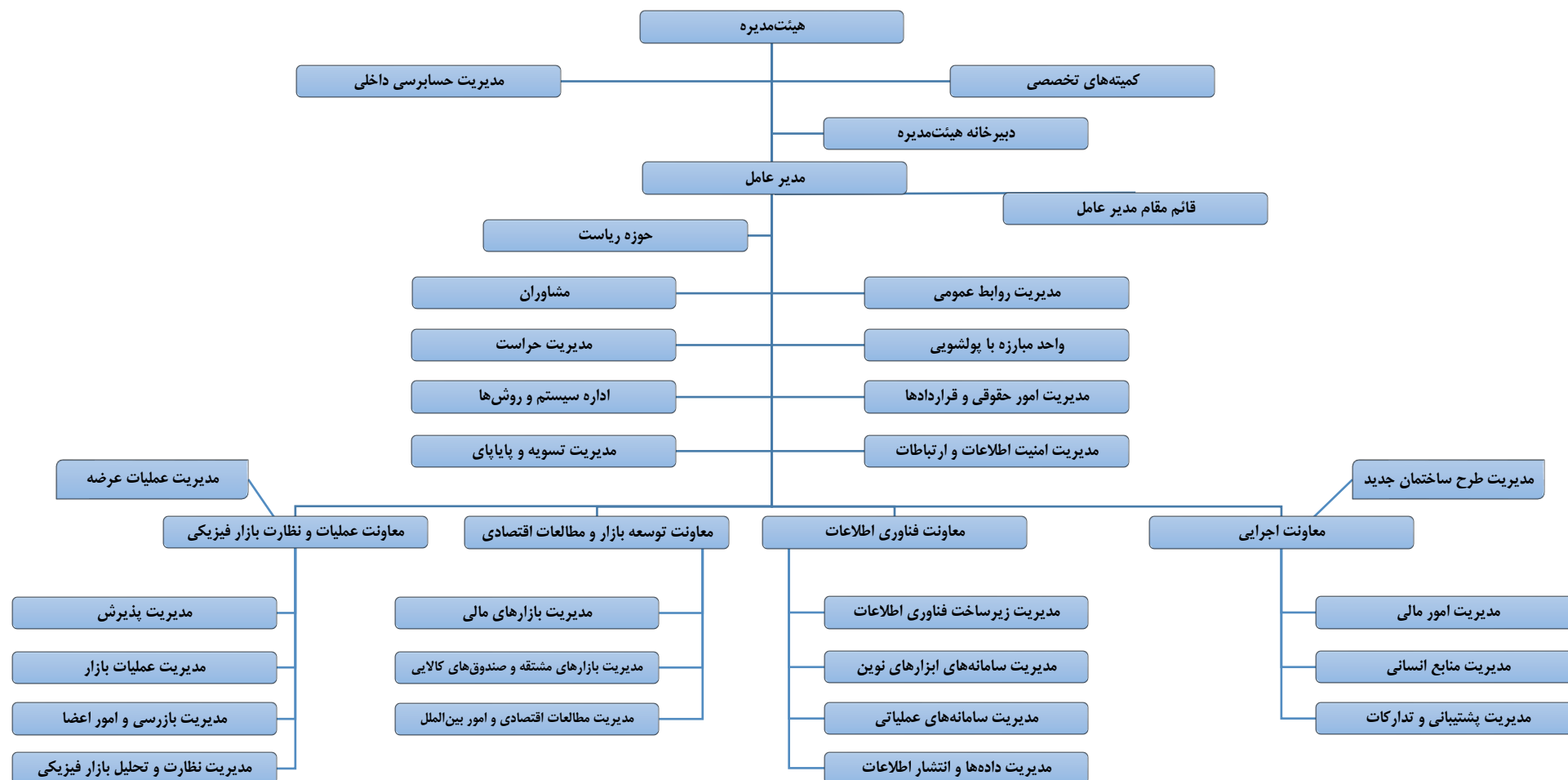
با عنایت به مأموریت خطیر شرکت بورس کالای ایران در جهت تحقق اهداف متعالی اقتصادی، قوانین و مقررات متعددی مترتب بر فعالیت آن بوده و با پیوند عمیق بین حوزه‌های فعالیت شرکت بورس کالای ایران با رویدادها و وقایع اقتصادی، لاجرم تأثیرات قابل توجهی را از وضعیت متغیر اقتصاد داخلی و جهانی پذیرا است و از سوی دیگر،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



۴-۱- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک‌ها و فرصت‌ها

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

۱-۶- ساختار سازمانی بورس کالا



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

- ✓ خرید سومین محموله کالای مورد نیاز شهرداری به ارزش ۳۵۰ میلیارد ریال از شرکت بورس کالای ایران در فروردین ماه ۱۴۰۱
- ✓ آغاز معاملات سیمان و کلینکر در رینگ صادراتی شرکت بورس کالای ایران در فروردین ماه ۱۴۰۱
- ✓ پیوستن شرکت ایرالکو به جمع عرضه کنندگان تالار صادراتی در فروردین ماه ۱۴۰۱
- ✓ تصویب عرضه خودرو در بورس کالا در شورای عالی بورس در تیر ماه ۱۴۰۱
- ✓ ابلاغ بخشنامه معافیت مالیاتی گواهی سپرده کالایی در مردادماه ۱۴۰۱
- ✓ الزام ثبت نام و پذیرش تولیدکنندگان نخ، پنبه و منسوجات نبافته در شرکت بورس کالای ایران در مردادماه ۱۴۰۱
- ✓ ابلاغ فروش اموال مازاد دولتی در شرکت بورس کالای ایران و سامانه ستاد در مردادماه ۱۴۰۱
- ✓ صدور مجوز فعالیت نخستین صندوق چند کالایی «تهال» در مرداد ماه ۱۴۰۱
- ✓ ابلاغ دستورالعمل استفاده از ابزارهای اعتباری در معاملات بورس‌های کالایی از سوی بانک مرکزی در شهریور ماه ۱۴۰۱
- ✓ فراهم نمودن امکان تسویه اعتباری بازار فیزیکی بورس کالا با اوراق گام در مهر ماه ۱۴۰۱
- ✓ آغاز معاملات صادراتی شمش بلوم در آبان ماه ۱۴۰۱
- ✓ راه اندازی قرارداد اختیار آتی زعفران در آبان ماه ۱۴۰۱
- ✓ عرضه ربع سکه در قالب طرح بانک مرکزی در بورس کالا در دی ماه ۱۴۰۱
- ✓ راه اندازی قرارداد «اختیار آتی صندوق طلا» در بهمن ماه ۱۴۰۱
- ✓ معامله ۶۸ هزار و ۲۱۵ دستگاه خودرو به ارزش ۴۱ هزار و ۵۰۰ میلیارد تومان تا پایان اسفند ماه ۱۴۰۱
- ✓ راه اندازی معاملات گواهی سپرده کالایی شمش طلا در اسفند ماه ۱۴۰۱

رکوردهای معاملاتی در سال ۱۴۰۱

- ✓ ثبت رکورد ماهانه بالاترین ارزش معاملات و بالاترین کارمزد دریافتی در تاریخ شرکت بورس کالای ایران در اسفند ماه ۱۴۰۱
- ✓ ثبت رکورد ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران با معامله بیش از ۱۰،۴۸۵ هزار میلیارد ریال در سال ۱۴۰۱
- ✓ ثبت رکورد تاریخی حجم معاملات سالانه شرکت بورس کالای ایران با معامله بیش از ۱۱۷ میلیون تن کالا در سال ۱۴۰۱

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

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

۸-۱- مدیران شرکت

بر اساس ماده ۲۸ اساسنامه، شرکت توسط هیئت‌مدیره غیرموظف مرکب از هفت شخص حقوقی که توسط مجمع عمومی عادی برای مدت دو سال انتخاب می‌شوند، اداره می‌شود. در پایان سال ۱۴۰۱ آخرین ترکیب اعضای هیئت‌مدیره منتخب و نمایندگان آنها به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۳ و صورتجلسه هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ به شرح جدول زیر است:

اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل	سمت	نام نماینده	درصد سهام
شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)	رئیس هیئت‌مدیره	امیرحمزه مالمیر	۱/۴۵
شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)	نایب رئیس هیئت‌مدیره	بهزاد کرمی	۰/۵۶
شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره		۰/۰۸
شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	بهمن تجلی زاده	۱/۷۸
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	طهمورث جوانبخت	۰/۷۷
شرکت کارگزاری سی ولکس (سهامی خاص)	عضو هیئت‌مدیره	محمودرضا الهی‌فرد	۱/۷۲
شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	سیروان امینی	۲/۱۳
خارج از هیئت‌مدیره	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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۶)، به مبلغ ۸,۳۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت، که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. افزایش سرمایه شرکت از سال ۱۳۹۰ تا ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

تاریخ ثبت	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیارد ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۰/۰۴/۱۱	۲۰	۱۲۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۱/۰۴/۱۰	۶۷	۲۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۵۰	۳۰۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۳/۰۶/۰۳	۵۰	۴۵۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۵/۰۷/۲۷	۱۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۷/۰۵/۲۷	۳۸	۱,۲۴۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۸/۰۸/۲۲	۵۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۳۹۹/۰۵/۰۹	۳۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۴۰۰/۰۶/۰۹	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی
۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۶۶	۸,۳۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی

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



گزارش تفسیری مدیریت شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) - سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

همچنین بر اساس مواد ۹ و ۱۰ اساسنامه شرکت، ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر است:

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

در راستای اجرای بند ۶ هفتصد و نود و هفتمین صورتجلسه هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با ادغام نمادهای معاملاتی بورس ها و در راستای اجرای تدریجی مصوبه مذکور، طی ۵ مرحله بخشی از سهام شرکت بورس کالای ایران متعلق به سهامداران دسته‌جات ۱ الی ۳، نمادهای اکالا، تکالا و نکالا به دسته چهارم (نماد کالا) انتقال و قابلیت معامله برای آنها در نماد کالا فراهم گردید.

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

۱-۲ چشم انداز و مأموریت شرکت بورس کالای ایران

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

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

راهبردهای شرکت بورس کالای ایران

نظر به اینکه شرکت بورس کالای ایران اقدام به بازنگری سند راهبردی خود نمود، لذا راهبردهای هشت گانه جدید شرکت به شرح نمایه مقابل 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 کالای ایران

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 کالای ایران

مشتری مداری با رویکرد بهبود کیفیت در خدمات

بهبود نظام های جامع مدیریت سرمایه انسانی

۲-۲- اهداف عملیاتی شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲

اهم برنامه‌های راهبردی سال ۱۴۰۲ شرکت بورس کالای ایران ذیل ۲۱ هدف راهبردی به شرح ذیل اعلام می‌گردند:

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

- افزایش توازن حجم و ارزش معاملات در بازارها و ابزارهای مختلف

- تعمیق بازارهای موجود

- تقویت و توسعه نظام‌مند و متمرکز فعالیت‌های حوزه بازاریابی

- توسعه کالا/ دارایی پایه جدید بر روی بازارها/ ابزارهای فعلی

✓ توسعه تعاملات و همکاری‌ها با نهادهای مالی

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

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

- گسترش تعاملات با نهادهای حاکمیتی، سیاست‌گذار و نظارتی

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

- توسعه فرهنگ سرمایه‌گذاری و ارتقای سواد مالی در حوزه کالایی

- ارتقا جایگاه و نشان تجاری شرکت بورس کالای ایران در سطح ملی

✓ توسعه و ارتقاء سیستم‌ها و روش‌ها

- توسعه و ارتقاء سیستم‌ها و سامانه‌های فناوری اطلاعات و ارتباطات

- ارتقاء پژوهش‌های توسعه‌ای و کاربردی

- بهبود فرآیندهای کسب و کار

- تقویت فرهنگ برنامه‌ریزی و تفکر راهبردی

- مدیریت مالکیت معنوی

- بهبود حاکمیت فناوری اطلاعات

✓ توسعه و تنوع خطوط کسب و کار بورس کالای ایران

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

✓ مشتری‌مداری با رویکرد بهبود کیفیت در خدمات

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

✓ بهبود نظام‌های جامع مدیریت سرمایه انسانی

- بهبود و تعادل در کیفیت زندگی کاری و شخصی کارکنان
- تعالی سرمایه انسانی

۲-۳- راهبری شرکتی

۱. نظام بنگاهداری، مجموعه‌ای از روابط بین مدیریت شرکت، هیئت مدیره، کمیته‌های هیئت مدیره، سهامداران، مقامات ناظر و سایر ذینفعان می‌باشد. از این رو لازمه حرکت در مسیر چشم انداز، استقرار نظام حاکمیت شرکتی، برنامه‌ریزی راهبردی و عملیاتی، ایجاد یک محیط کنترلی مؤثر و کارا و فرهنگ مدیریت ریسک یکپارچه در درون شرکت ضمن تعهد به اصول و ارزش‌های اخلاقی است. هیئت‌مدیره شرکت از ستون‌های اصلی شرکت هستند که رفتار و عملکرد آن‌ها باید در ایجاد ارزش افزوده بر سرمایه‌ها و دارایی‌های شرکت در همکاری نزدیک با مدیران اجرایی شرکت متمرکز باشد تا بتوان به اهداف شرکت دست یافت.
۲. هدف اصلی نظام بنگاهداری در شرکت بورس کالای ایران، خلق، حفظ و توسعه ارزش برای سهامداران و کلیه ذینفعان می‌باشد. برای رسیدن به این هدف، لازم است به وضوح اصول نظارتی مناسب و مدیریت مؤثر و مطلوب تدوین گردد. ما بر این باوریم که توجه به اصول نظام بنگاهداری موجب افزایش شفافیت برای همه ذینفعان گردیده تا از یک سو حقوق ایشان حفظ و از سوی دیگر موجبات مشارکت بیشتر ایشان در اداره بهتر شرکت فراهم گردد.
۳. مسئولیت هدایت و رهبری شرکت بر عهده اعضای هیئت‌مدیره است که ایشان بخشی از این وظیفه را به مدیرعامل و سپس به مدیران ارشد جهت مدیریت و سازمان‌دهی امور شرکت تفویض نموده‌اند. تمامی مسئولیت‌های حقوقی شرکت بر عهده هیئت‌مدیره بوده و مدیرعامل راهبری شرکت را عهده‌دار است. به این ترتیب هیئت‌مدیره به نمایندگی از سوی سهامداران شرکت، کار نظارت و کنترل را انجام می‌دهد.
۴. هیئت مدیره شرکت همواره کوشش کرده است تا با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در حفظ منافع ذینفعان مختلف اعم از مشتریان بازار، کارکنان و کارکردهای ملی، در جامعه گام بردارد و در جهت ایفای کارا و مؤثر وظایف محوله، فعالیت خود را در قالب کمیته‌های تخصصی سازمان‌دهی نماید.

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

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- گزارش پایداری

شرکت بورس کالای ایران در راستای اجرای مفاد مواد ۳۹ و ۴۰ از فصل شش دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۸/۱۷ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و توجه به مسئولیت‌های اجتماعی و زیست محیطی خود جهت تحقق رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت اقداماتی را به شرح نمایه مقابل صورت داده است:

الکترونیکی نمودن فرآیندهای معاملاتی و تسویه

• هزینه‌ها و سرمایه‌گذاری‌های قابل توجهی که بورس کالا در راستای الکترونیکی نمودن فرآیندهای معاملات و پس از معامله بعمل آورده است، سبب شده تا کاهش قابل توجهی در نیاز به مراجعه حضوری فعالان از جمله صنعت‌گران، فعالین اقتصادی و سایر ذینفعان به وجود آید.

کمک به نهادهای خیریه

• مجمع عمومی سالیانه به هیئت مدیره شرکت تفویض اختیار نمود تا در سال ۱۴۰۱ حداکثر مبلغ ۱۰ میلیارد ریال به عنوان کمک‌های بلاعوض صرفاً در حوادث قهری و غیرمترقبه و یا حمایت از افشار آسیب دیده جامعه تحت پوشش سازمان‌ها و نهادهای خیریه دارای مجوز از مراجع رسمی می‌باشند به مصرف برسانند.

محیط زیست و انرژی

• مدیریت شرکت در راستای مدیریت بهینه مصرف انرژی الزاماتی از قبیل خاموش نمودن سیستم‌های سرمایشی و گرمایشی بعد از ساعت کاری، بهینه‌سازی کارکرد دیزل ژنراتورها، نصب فن کوئل جدید و از مدار خارج کردن تعداد قابل توجهی کولر گازی، سرویس کامل موتورهای الکتریکی، تعویض سیستم روشنایی قدیمی و ممنوعیت استفاده از تجهیزات سرمایشی و گرمایشی پرمصرف را در دستورکار قرار گرفته است. همچنین این شرکت اقدام به تفکیک زباله‌های قابل بازیافت در راستای کمک به حفظ محیط زیست نموده است.

آموزش

• در حوزه آموزش طی سال ۱۴۰۱ تعداد ۱۵۴ دوره آموزشی برای آموزش‌پذیران درون و برون سازمانی جمعاً به میزان ۲۱،۸۲۵ نفر ساعت برگزار گردیده است.

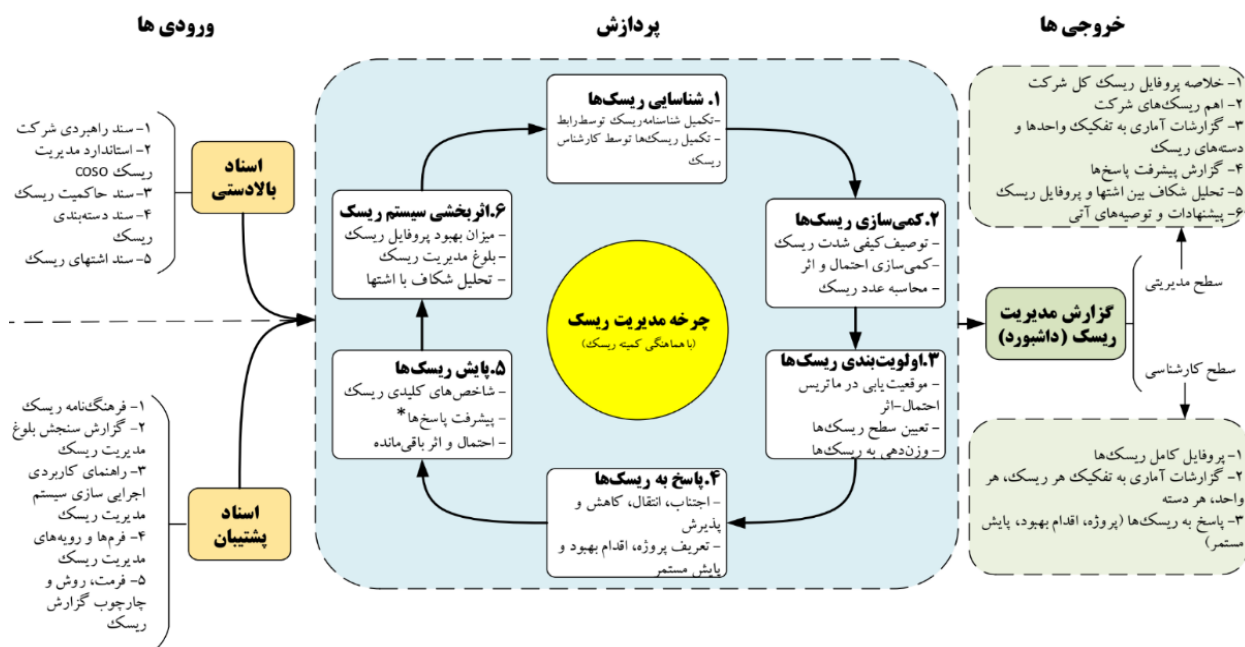
بخش سوم: ریسک ها، روابط شرکت و منابع

۱-۳- ریسک ها

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

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

۱. تدوین فرآیند مدیریت ریسک شرکت بورس کالای ایران:



* پایش پیشرفت پاسخ‌ها از طریق سیستم مدیریت پروژه شرکت

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



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

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

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

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

ریسک عملیاتی:

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

ریسک مالی و اعتباری:

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

ریسک راهبردی و شهرت:

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

ریسک تطبیق و قانونی:

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

ریسک تسویه و پایاپای:

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

ریسک تکنولوژی و فناوری اطلاعات و ارتباطات:

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

ریسک ناشی از تحریم های اقتصادی:

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



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

- ✓ رسمیت‌بخشی به واحد مدیریت ریسک و یکپارچه‌سازی کلیه فعالیت‌های مدیریت ریسک سازمانی در آن واحد؛
- ✓ سنجش سطح بلوغ مدیریت ریسک شرکت و انجام آنالیز شکاف با دوره قبل؛
- ✓ تقویت ساختار حاکمیت ریسک شرکت و پایش مصوبات کمیته عالی ریسک هیأت‌مدیره؛
- ✓ تمرکز بر پایش و مدیریت ریسک‌های راهبردی، عملیاتی و فناوری اطلاعات؛
- ✓ توسعه داشبورد تعاملی مدیریت ریسک شرکت (در راستای اطلاع‌رسانی و تصمیم‌سازی بهینه برای مدیران ارشد)؛
- ✓ شناسایی، معرفی و آموزش رابطین ریسک؛
- ✓ راه‌اندازی سامانه مدیریت ریسک شرکت.

۲-۳- منابع انسانی

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

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰
کارکنان قراردادی	۲۰۸	۱۸۹
کارکنان ساعتی و مشاورین	۱۹	۲۳
مجموع	۲۲۷	۲۱۲



۳-۳- اهمیت اطلاعات مالی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع دارایی‌ها	۲۰,۸۰۷,۵۹۰	۱۳,۱۰۹,۲۳۸
جمع بدهی‌ها	۵,۶۸۳,۸۰۷	۴,۱۳۵,۵۴۶
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۱۲۳,۷۸۳	۸,۹۷۳,۶۹۲
سرمایه ثبت شده	۸,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

۳-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

نام شرکت	ارزش اسمی هر سهم	تعداد	درصد سرمایه‌گذاری	مبلغ سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)	درآمد سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱۵,۹۸۵	۱۳,۱۲۵
شرکت بورس انرژی (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۳,۹۱۵,۰۰۰	۰/۲۲	۱,۳۰۵	۳۹۲
شرکت مرکز مالی ایران (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۸,۰۰۲	۳۳۴
مجموع				۵۵,۲۹۲	۱۳,۸۴۱

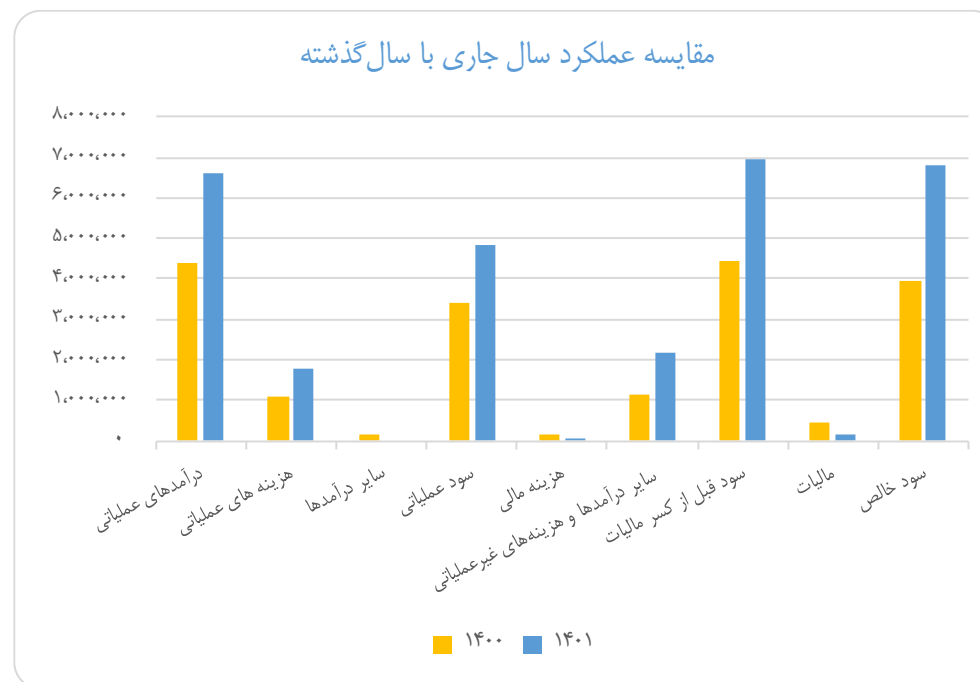


بخش چهارم: نتایج عملکرد

۱-۴- نتایج عملکرد شرکت طی سه سال گذشته

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

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



- افزایش درآمدهای عملیاتی در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال گذشته عمدتاً ناشی از افزایش ۴۷ درصدی کارمزد حاصل از معاملات بازار فیزیکی بوده است.
- افزایش هزینه های عملیاتی (پرسنلی، اداری و عمومی) در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال گذشته ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه شورای عالی کار، افزایش تعداد پرسنل و افزایش سطح عمومی قیمت ها در سال ۱۴۰۱ بوده است.
- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی در سال ۱۴۰۱، نسبت به سال گذشته مبلغ ۱,۰۳۱,۸۵۵ میلیون ریال افزایش یافته که مبلغ ۳۸۴,۱۴۳ میلیون ریال آن مربوط به معافیت مالیاتی افزایش سرمایه از محل سود انباشته است.



۴-۳- روند تحقق برآوردها

۱-۳-۴- روند تحقق برآوردهای سال ۱۴۰۰

(ارقام به میلیون ریال)

شرح حساب	عملکرد سال ۱۴۰۰	بودجه سال ۱۴۰۰	انحرافات نسبت به بودجه	
			مبلغ	درصد
درآمدهای عملیاتی	۴,۳۸۹,۴۷۱	۴,۱۵۶,۴۷۲	۲۳۲,۹۹۹	۶
هزینه‌های عملیاتی	(۱,۱۰۴,۷۲۴)	(۱,۱۶۵,۴۹۳)	۶۰,۷۶۹	۵
سایر درآمدها	۱۳۴,۴۶۵	۱۳۴,۴۶۵	۰	۰
سود عملیاتی	۳,۴۱۹,۲۱۲	۳,۱۲۵,۴۴۴	۲۹۳,۷۶۸	۹
هزینه مالی	(۱۳۷,۳۴۰)	(۱۳۷,۷۱۷)	۳۷۷	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۱۳۵,۴۸۵	۱,۱۱۴,۸۰۲	۲۰,۶۸۳	۲
سود قبل از کسر مالیات	۴,۴۱۷,۳۵۷	۴,۱۰۲,۵۲۹	۳۱۴,۸۲۸	۸
مالیات	(۴۵۳,۰۲۹)	(۴۲۴,۷۵۴)	(۲۸,۲۷۵)	۷
سود خالص	۳,۹۶۴,۳۲۸	۳,۶۷۷,۷۷۵	۲۸۶,۵۵۳	۸



۲-۳-۴- روند تحقق برآوردهای سال ۱۴۰۱

(ارقام به میلیون ریال)

شرح حساب	عملکرد سال ۱۴۰۱	بودجه سال ۱۴۰۱	درصد تحقق از برآورد سال
درآمد حاصل از کارمزد معاملات	۶,۴۵۲,۹۰۳	۵,۹۲۹,۳۴۵	۱۰۹
حق درج کالای عرضه شده	۹۶,۳۲۲	۹۲,۱۱۳	۱۰۵
حق پذیرش	۳۲,۲۶۱	۲۸,۷۲۹	۱۱۲
حق عضویت کارگزاران	۹,۷۶۵	۹,۸۰۰	۱۰۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۶,۵۹۱,۲۵۱	۶,۰۵۹,۹۸۷	۱۰۹
هزینه‌های عملیاتی	(۱,۷۶۷,۱۳۶)	(۱,۸۲۰,۸۰۰)	۹۷
سود عملیاتی	۴,۸۲۴,۱۱۵	۴,۲۳۹,۱۸۷	۱۱۴
هزینه های مالی	(۴۰,۶۱۰)	(۱۲۹,۱۶۲)	۳۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۱۶۷,۳۴۰	۲,۱۰۹,۷۴۶	۱۰۳
سود قبل از مالیات	۶,۹۵۰,۸۴۵	۶,۲۱۹,۷۷۱	۱۱۲

۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت

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

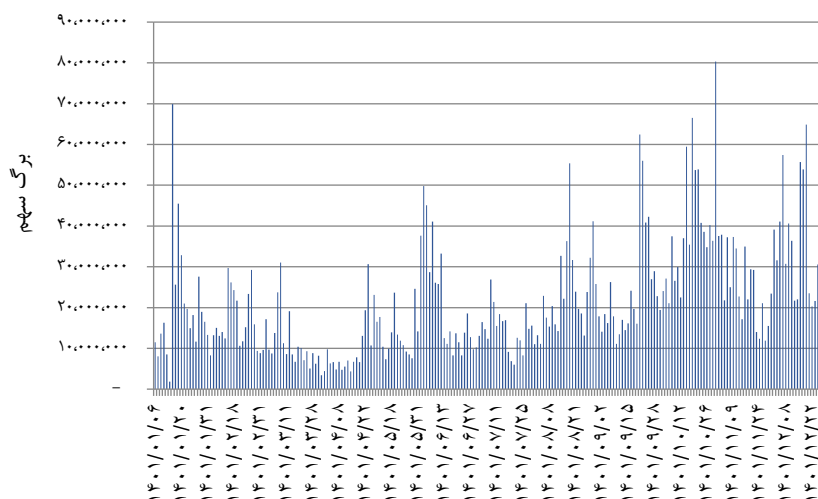
در راستای اجرای بند ۶ هفتصد و نود و هفتمین صورتجلسه هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با ادغام نمادهای معاملاتی بورس ها و در راستای اجرای تدریجی مصوبه مذکور، طی ۵ مرحله در سال ۱۴۰۱ سهام شرکت بورس کالای ایران متعلق به سهامداران نمادهای اکالا، تکالا و نکالا به دسته سایر اشخاص (نماد کالا) انتقال و قابلیت معامله برای آنها در نماد کالا فراهم گردید.

روند و حجم معاملات سهام نماد کالا در سال ۱۴۰۱ به صورت ذیل نمایش داده شده است:

روند معاملات



حجم معاملات سهام



وضعیت معاملات سهام شرکت بورس کالای ایران

سال	تعداد سهام	ارزش کل معاملات (میلیارد ریال)	حجم کل معاملات سهام	قیمت متوسط هر سهم (ریال)
۱۴۰۱	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۷۶	۴,۹۸۷,۸۷۸,۱۹۴	۱۹,۳۴۳
۱۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۳۸	۲,۳۹۷,۴۴۸,۸۶۳	۲۹,۲۱۲
۱۳۹۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۵۲	۱,۳۱۲,۹۴۰,۹۱۱	۵۵,۴۱۱
۱۳۹۸	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۱	۷۶۲,۰۵۹,۷۰۹	۲۲,۵۱۹
۱۳۹۷	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۹	۲۶۱,۰۳۸,۴۸۰	۶,۰۸۷
۱۳۹۶	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۷	۱۴۴,۹۴۶,۳۶۸	۳,۷۷۴

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

بازار	شرح معامله	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییرات	
		ارزش معامله (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معامله (میلیارد ریال)	کارمزد معاملات (میلیون ریال)	ارزش معامله	کارمزد
فیزیکی	تالارهای معاملاتی صنعتی و معدنی، پتروشیمی و فرآورده های نفتی، کشاورزی، اموال غیرمنقول و بازار فرعی	۹,۵۶۱,۰۹۶	۶,۰۵۷,۹۱۰	۶,۳۰۷,۲۱۵	۴,۱۲۸,۵۱۱	۵۲	۴۷
مشتقه	معاملات آتی	۲۰۲,۴۲۴	۸۳,۸۹۲	۱۶۵,۵۷۲	۶۹,۸۸۶	۲۲	۲۰
	معاملات اختیار معامله	۱,۳۰۶	۲۱,۳۲۷	۵۳۲	۷۲۷	۱۴۵	۲,۸۳۴
ابزار مالی	معاملات سپرده کالایی	۲۷۹,۳۴۱	۱۴۸,۷۲۴	۹۸,۴۹۰	۵۱,۴۵۳	۱۸۴	۱۸۹
	معاملات سلف استاندارد	۹۷,۷۲۵	۱۷,۵۰۶	۱۳,۸۴۵	۲,۵۵۰	۶۰۶	۵۸۷
	صندوق های سرمایه گذاری کالایی	۳۴۳,۹۷۹	۱۲۳,۵۴۴	۶۲,۴۸۶	۲۱,۷۴۰	۴۵۰	۴۶۸
مجموع		۱۰,۴۸۵,۷۷۱	۶,۴۵۲,۹۰۳	۶,۶۴۸,۱۴۰	۴,۲۷۴,۸۶۷	۵۸	۵۱

با در نظر گرفتن مجموع بازار فیزیکی و ابزار مالی، در سال ۱۴۰۱ ارزش معاملات شرکت بورس کالای ایران به مبلغ ۱۰,۴۸۵,۷۷۱ میلیارد ریال رسید که نسبت به دوره گذشته ۵۸ درصد افزایش داشته است. در سال ۱۴۰۱ در مجموع بیش از ۱۱۷ میلیون تن محصولات در بازار فیزیکی شرکت بورس کالای ایران به ارزش ۹,۵۶۱,۰۹۶ میلیارد ریال معامله شد. ارزش و کارمزد معاملات در بازار فیزیکی در سال ۱۴۰۱ در مقایسه با دوره مشابه سال قبل به ترتیب از رشد ۵۱ و ۴۷ درصدی برخوردار بوده است.



۶-۴- نسبت‌های مالی مهم و روند آن‌ها

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

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

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

۷-۴- سیاست تقسیم سود

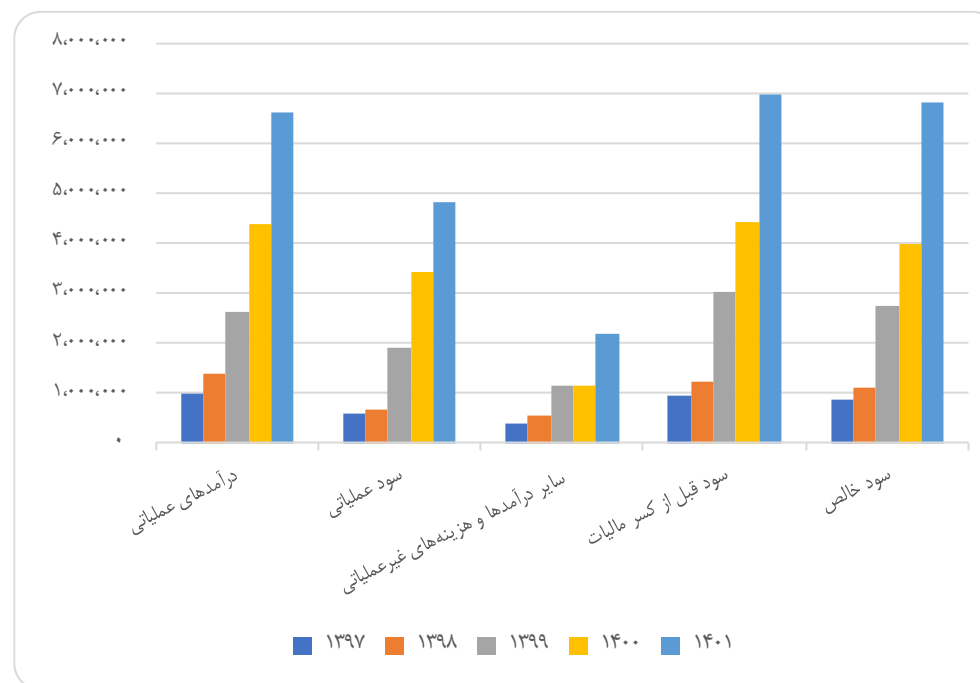
جدول مقابل نسبت تقسیم سود را طی ۳ سال مالی گذشته نمایش می‌دهد. علت پایین بودن درصد سود تقسیمی، افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته و اندوخته احتیاطی بوده است.

سیاست تقسیم سود (بر مبنای ۸۰۳۰۰ میلیون سهم)

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

۸-۴- روند درآمدها و سود خالص

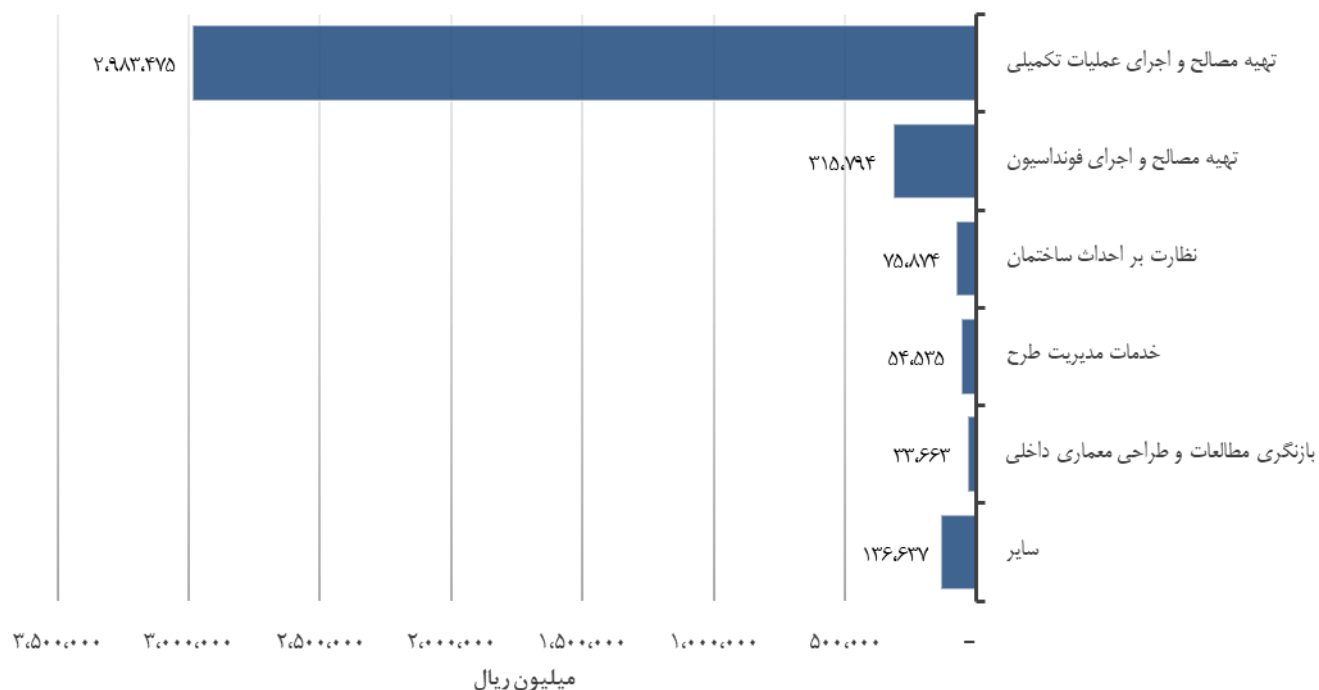
نمودار زیر روند درآمدهای عملیاتی، درآمدهای غیرعملیاتی و سود خالص شرکت را در طی سال‌های ۱۳۹۷-۱۴۰۱ نمایش می‌دهد. همانگونه که در این نمودار قابل مشاهده است از سال ۱۳۹۷ روند افزایشی قابل توجه درآمدهای عملیاتی و سود خالص شرکت را شاهد هستیم، به نحوی که در پایان سال ۱۴۰۱ نسبت به سال گذشته، شرکت بورس کالای ایران توانسته است افزایش ۵۰ درصدی در درآمدهای عملیاتی و ۷۰ درصدی در سود خالص را محقق سازد.



۹-۴- ساختمان در جریان احداث

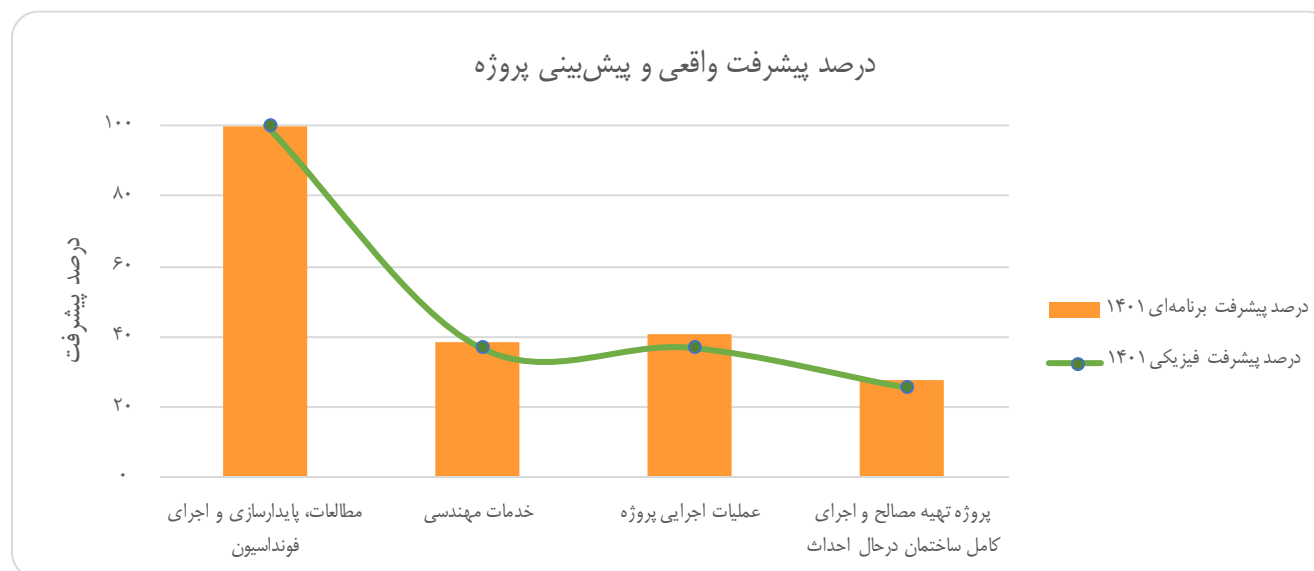
شرکت بورس کالای ایران که در راستای مأموریت و فعالیت‌های خود در حال احداث ساختمان جدید می‌باشد، در سال ۱۴۰۰ ضمن تحویل زمین خریداری شده طی قراردادی طراحی پروژه را آغاز نمود که تا پایان آن سال خاتمه یافت و همزمان عملیات اجرایی فونداسیون آغاز گردید که تا پایان خردادماه ۱۴۰۱ به پایان رسید. در حال حاضر طبق قرارداد منعقد با شرکت مهندسین عمران مارون عملیات اجرایی ساختمان در حال انجام است. همچنین قراردادهای مربوط به مدیریت طرح عملیات اجرایی، مشاور ژئوتکنیک و پایش گود پروژه و مشاور و بازرس جوش منعقد گردیده و عملیات آن در حال انجام است. عمده مخارج انجام شده از ابتدای شروع پروژه ساخت تا پایان سال ۱۴۰۱ بالغ بر ۳,۵۹۹,۹۸۰ میلیون ریال (بدون احتساب بهای زمین) می‌باشد که جزئیات آن به شرح نمودار ذیل می‌باشد.

مخارج پروژه ساختمان جدید



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

شرح فعالیت	تاریخ شروع	تاریخ پایان	سهم در برنامه	درصد پیشرفت فیزیکی ۱۴۰۱	درصد پیشرفت برنامه‌ای ۱۴۰۱
مطالعات، پایداری سازی و اجرای فونداسیون	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵	۱۰۰	۱۰۰
خدمات مهندسی	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۴/۳۳	۳۷/۳۱	۳۸/۳۲
عملیات اجرایی پروژه	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۵۲/۲	۳۷/۰۱	۴۰/۹۶
خرید کارفرمایی	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۲۲/۳۶	۰	۰
پروژه تهیه مصالح و اجرای کامل ساختمان در حال احداث	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۱۰۰	۲۵/۸۷	۲۷/۹۶



۹-۴- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

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

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



ردیف	اهم الزامات دستور العمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱۶	انتخاب دبیر هیئت مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل با آن، برگزاری جلسات هیئت مدیره (حداقل یکبار در ماه)	۲۰ الی ۲۶	رعایت شده است.
۱۷	تایید ورود سهامداران به مجمع و تعیین مالکیت سهام و عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات	۲۷ و ۲۸	برابر مقررات اقدام شده است.
۱۸	افشاء اطلاعات و صورت های مالی شرکت در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	۲۹	رعایت شده است.
۱۹	دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت قرائت گزارش	۳۰	رعایت شده است.
۲۰	زمانبندی پرداخت سود	۳۱	طبق زمانبندی، سود سهامداران حقوقی بعد از سهامداران حقیقی پرداخت شده است.
۲۱	حضور مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی در مجامع عمومی شرکت	۳۲	رعایت شده است.
۲۲	انعکاس تصمیمات مربوط به بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در صورت جلسه یا خلاصه مذاکرات مجمع	۳۳	اظهار نظر حسابرس در خصوص صورت های مالی مطلوب بوده است.
۲۳	تعیین حق حضور اعضای غیر موظف و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیئت مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیئت مدیره در مجمع	۳۴	برابر مقررات اقدام شده است.
۲۴	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت مدیره	۳۵	ملاحظات لازم در نظر گرفته شده است.
۲۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع	۳۶	رعایت شده است.
۲۶	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره	۳۸	رعایت شده است.
۲۷	گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت	۳۹ الی ۴۱	افشای لازم صورت گرفته است.



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

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

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

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

(ارقام به میلیون ریال)

برآورد سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		شرح
بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	
(۱,۵۴۵,۶۵۵)	۷,۶۶۹,۵۵۹	(۹۷۱,۱۵۳)	۶,۴۵۲,۹۰۳	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
(۲۳,۳۱۷)	۱۱۵,۷۰۰	(۱۴,۴۹۶)	۹۶,۳۲۲	حق درج کالای عرضه شده
(۶,۰۴۶)	۳۰,۰۰۰	(۴,۸۵۵)	۳۲,۲۶۱	حق پذیرش
(۲,۰۳۵)	۱۰,۱۰۰	(۱,۴۷۰)	۹,۷۶۵	حق عضویت کارگزاران
(۱,۵۷۷,۰۵۳)	۷,۸۲۵,۳۵۹	(۹۹۱,۹۷۴)	۶,۵۹۱,۲۵۱	جمع
(۱,۲۳۲,۳۶۳)		(۷۷۵,۱۶۲)		هزینه‌های عمومی و اداری

درآمد حاصل از کارمزد معاملات: درآمد پیش‌بینی شده بر اساس پیش‌بینی تداوم عرضه و معاملات محصولات شرکت‌های پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، تاثیر عوامل بیرونی از جمله نرخ ارز، قیمت‌های جهانی نفت خام و فلزات اساسی و همچنین توسعه بازارها و ورود محصولات جدید نسبت به عملکرد سال ۱۴۰۱ محاسبه گردیده است.

حق درج کالای عرضه شده: با عنایت به عملکرد سال ۱۴۰۱، برآورد حق درج کالای عرضه شده برای سال ۱۴۰۲ افزایش یافت. این درآمد بر اساس برآورد ارزش کالاهای مورد معامله در شرکت بورس کالای ایران در سال ۱۴۰۲ برآورد گردیده است. شایان ذکر است پیش‌بینی می‌شود بیش از نیمی از این کارمزد در ۳ ماهه ابتدای سال محقق گردد.

حق عضویت کارگزاران: درآمد این بخش بر اساس مجوزهای فعال کارگزاران و جمعا ۱۰۱ کارگزاری برای سال ۱۴۰۲ محاسبه و برآورد گردیده است.



❖ حق پذیرش: با عنایت به درآمد کسب شده از محل پذیرش کالاها در سال ۱۴۰۱، حق پذیرش برای سال ۱۴۰۲ برآورد مجدد گردید. همچنین برآورد درآمد سال ۱۴۰۲ براساس پیش‌بینی ورود شرکت‌های صنعتی و معدنی، پتروشیمی و فرآورده‌های نفتی لحاظ گردیده است.

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

۲-۵- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

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

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۱	برآورد سال مالی ۱۴۰۲
درآمد حاصل از اوراق گواهی سپرده بانکی و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۷۰۹,۵۱۱	۲,۲۱۴,۸۸۷
درآمد حاصل از اجاره محل	۵۴,۹۰۱	۴۲,۲۴۲
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها	۱۳,۸۴۱	۹,۰۹۶
بخشودگی مالیات ناشی از افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۳۸۴,۱۴۳	۰
سایر	۴,۹۴۴	۲,۵۰۰
جمع	۲,۱۶۷,۳۴۰	۲,۲۶۸,۷۲۵

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



۳-۵- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

(ارقام به میلیون ریال)

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۴۰۱	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۰	مبلغ سود خالص سال مالی ۱۴۰۰	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی ۱۴۰۰	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی ۱۴۰۰
۱۰ درصد سود خالص	۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۴,۳۲۸	۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۲,۸۰۷

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

۴-۵- سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

شرکت در نظر دارد در شش ماهه ابتدای سال با توجه به ظرفیت معافیت‌های مالیاتی پیش‌بینی شده طبق مفاد قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور از محل سود خالص سال و اندوخته احتیاطی، سرمایه خود را از ۸,۳۰۰ میلیارد ریال به ۱۳,۶۰۰ میلیارد ریال افزایش دهد. در این راستا هزینه مالیات سال جاری خود را با لحاظ نمودن معافیت قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور محاسبه نموده است