

گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

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

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

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

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

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

تهران - میدان فاطمی - کوچه کامران - پلاک ۵

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

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان

تاریخ: ۱۷ اسفندماه ۱۳۸۹

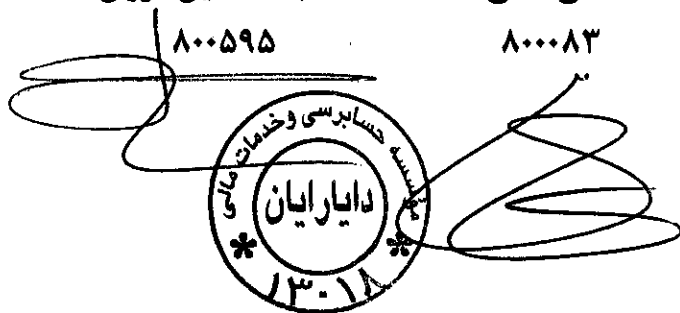
عبدالحسین فرزانه

علی امانی

۸۰۰۵۹۵

۸۰۰۰۸۳

شماره عضویت در جامعه حسابداران رسمی ایران



فهرست مطالب

<u>عنوان</u>	<u>صفحه</u>
خلاصه مندرجات گزارش و تایید آن توسط هیات مدیره	۱-۶
۱- مقدمه	۷-۱۰
۲- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران	۱۱
۳- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه	۱۱-۱۳
۴- برنامه های قابل اجرا توسط شرکت	۱۴
۵- مبلغ و شرایط افزایش سرمایه پیشنهادی	۱۴
۶- توجیه اقتصادی افزایش سرمایه پیشنهادی (برای سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴)	۱۵-۱۹
پیوست ۱: وضعیت مالی، نتایج عملیات و صورت جریان وجوه نقد آخرین سال مالی (۱۳۸۸).	۲۰-۲۲
پیوست ۲: وضعیت مالی، نتایج عملیات و صورت جریان وجوه نقد مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹.	۲۳-۲۵
پیوست ۱-۳: مبانی و مفروضات تهیه گزارش توجیهی با فرض عدم افزایش سرمایه	۲۶-۲۷
پیوست الف الی ج: صورت های سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه پیش بینی شده ۵ سال آتی با فرض عدم افزایش سرمایه	۲۸-۳۰
پیوست ۲-۳: مبانی و مفروضات تهیه گزارش توجیهی با فرض تحقق افزایش سرمایه	۳۱-۳۲
پیوست د الی و: صورت های سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه پیش بینی شده ۵ سال آتی با فرض تحقق افزایش سرمایه	۳۳-۳۵



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

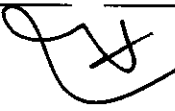
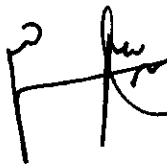

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

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

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر توجیه لزوم افزایش سرمایه و نحوه انجام و چگونگی پرداخت آن که در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۳ اساسنامه شرکت تهیه گردیده، به شرح زیر و در ۳۵ برگ، تقدیم می گردد:

اعضای هیات مدیره:

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

فهرست مطالب

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

- ۲۰..... (آ) ترازنامه در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
- ۲۱..... (ب) صورت حساب سود و زیان و تقسیم سود سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
- ۲۲..... (پ) صورت گردش وجوه نقد سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
- پیوست ۲: وضعیت مالی موجود (مقطع افزایش سرمایه) و نتایج عملیات و جریان وجوه نقدی دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹..... ۲۳-۲۵
- ۲۳..... (ت) ترازنامه در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۳۱
- ۲۴..... (ث) صورت حساب سود و زیان و تقسیم سود دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹
- ۲۵..... (ج) صورت گردش وجوه نقد برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹
- پیوست ۳: مفروضات و مبنای تهیه صورت سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه فرضی..... ۲۶-۲۷
- ۳-۱- مبنای و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه برای ۵ سال آینده با فرض عدم افزایش سرمایه..... ۲۸-۳۰
- ۲۸..... (الف) صورت حساب سود و زیان با فرض عدم افزایش سرمایه
- ۲۹..... (ب) صورت جریان وجوه نقد با فرض عدم افزایش سرمایه
- ۳۰..... (ج) ترازنامه با فرض عدم افزایش سرمایه
- ۳-۲- مبنای و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان، صورت جریان وجوه نقد و ترازنامه برای ۵ سال آینده با فرض تحقق افزایش سرمایه..... ۳۱-۳۲



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

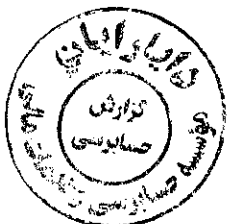
گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

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

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

و) ترازنامه با فرض تحقق افزایش سرمایه ۳۵



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

تائیدیه هیأت مدیره درباره گزارش توجیهی هیأت مدیره درخصوص افزایش سرمایه

به : موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان

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

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

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

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

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





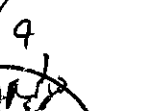


۵- اطلاعات مالی فرضی ، به طور یکنواخت با صورتهای مالی تاریخی و با استفاده از رویه های حسابداری مناسب و منطبق با الزامات استانداردهای حسابداری و تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت ، تهیه و ارائه شده است.

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

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

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

اعضای هیأت مدیره :

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۱- مقدمه :

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

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

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

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

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

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

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

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

۱-۱- موضوع فعالیت شرکت

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

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

- همکاری و هماهنگی با نهادهای مالی، شرکتها، ارگانها و سازمانهایی که بخشی از وظایف مربوط به دادوستد کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده، یا انتشار و پردازش اطلاعات مرتبط با بورس کالا را بعهده دارند، از جمله شرکت های سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه و جوه.

- انجام تحقیقات، آموزش و فرهنگ سازی مرتبط با فعالیت بورس کالا برای تسهیل، بهبود و گسترش دادوستد در بورس کالا.

- همکاری با بورس های دیگر در ایران و خارج از ایران به منظور تبادل اطلاعات و تجربیات، یکسان سازی مقررات و استانداردها.

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

- تهیه، جمع آوری، انتشار و یا اعلام اطلاعات مربوط به سفارش ها و معاملات کالاهای پذیرفته شده و اوراق بهادار مبتنی بر کالای پذیرفته شده طبق قانون و مقررات.

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

- پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آنها و انجام عملیات مربوط به انبارها که در جهت تسهیل دادوستد معاملات در بورس کالا انجام می شود.

- اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات بعهدهی شرکت گذاشته شده یا می شود.

بر اساس صورتجلسه نقل و انتقال فی مابین این شرکت و سازمان کارگزاریهای بورس فلزات تهران و بورس کالای کشاورزی ایران که طی نامه شماره ۱۸۷۱۶/۱۲۱ مورخ ۱۳۸۶/۷/۴ به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است، کلیه عملیات و فعالیتهای اجرائی از سازمانهای مذکور و از تاریخ ۱۳۸۶/۰۷/۰۱ به شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) انتقال و فعالیت شرکت از تاریخ مزبور شروع گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

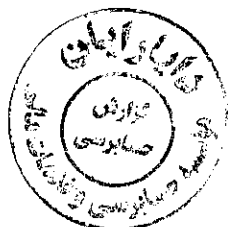
گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۱-۲- مدیران

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

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۲- تغییرات در سرمایه و ترکیب سهامداران:

۲-۱- تغییرات سرمایه

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

۲-۲- سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در تاریخ این گزارش بالغ بر یکصد میلیارد ریال، منقسم به یکصد میلیون سهم عادی با نام تمام تأدیه شده ۱,۰۰۰ ریالی بوده و آخرین سهامداران شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

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

۳- دلایل توجیهی لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه:

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

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

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

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

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

۲-۳- احراز شرایط ورود به بورس اوراق بهادار

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

الف - تسهیل دسترسی به سرمایه‌های اقتصادی

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

ب - تسهیل دسترسی به سرمایه‌های انسانی

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

ج - سود انگیزه‌ای برای رشد و توسعه

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

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

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

ه - اعتبار ملی و بین‌المللی

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

و- معافیت مالیاتی

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۴- برنامه های قابل اجراء توسط شرکت :

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

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
خرید ساختمان به مساحت ۲۵۰۰ مترمربع	۸۰.۰۰۰
خرید نرم افزار معاملات آتی	۲۰.۰۰۰
	۱۰۰.۰۰۰

۵- مبلغ و شرایط افزایش سرمایه پیشنهادی :

در اجرای مفاد مواد ۱۵۷ اصلاحیه قانون تجارت و ۷۰ اساسنامه شرکت و به استناد مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار طی نامه شماره ۱۲۱/۱۱۶۵۰۰ مورخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۱ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰،۰۰۰ میلیون ریال صرفاً از محل سود انباشته و به منظور فراهم ساختن بستر فیزیکی مناسب برای انجام معاملات در بورس کالا و تهیه نرم افزار برای معاملات آتی به مجمع محترم پیشنهاد می گردد. ضمناً عطف به مجوز مزبور و با توجه به عدم کفایت میزان سود انباشته فعلی شرکت جهت تحقق افزایش سرمایه ۱۰۰ درصدی، افزایش سرمایه مذکور می بایست در مجمع فوق العاده شرکت در اختیار هیات مدیره قرار گیرد تا ظرف مدت دو سال عملی شود.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۶- توجیه اقتصادی طرح افزایش سرمایه :

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

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

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

علاوه بر افزایش درآمد یکی دیگر از اهداف اساسی افزایش سرمایه، ایجاد فضا و محیط شایسته و در خور شان بازار کالای کشور، همتراز با بورسهای کالا در سطح بین المللی و گسترش بازار در چارچوب وظائف محوله به شرکت بورس کالا میباشد. با توجه به جمیع جهات و مطالب پیش گفته انتظار می رود با رعایت اصل احتیاط در صورت انجام افزایش سرمایه حداقل بازده مورد انتظار سهامداران محترم بیش از ۳۰٪ تامین گردد.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

بازده اقتصادی افزایش سرمایه

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

شرح	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	جمع
سود خالص با فرض تحقق افزایش سرمایه	۶۶.۰۹۸	۸۰.۳۸۱	۹۷.۶۵۰	۱۲۵.۴۸۵	۱۷۲.۸۸۱	۵۴۲.۴۹۵
سود خالص با فرض عدم افزایش سرمایه	(۶۶.۰۹۸)	(۶۲.۶۲۸)	(۵۷.۲۳۶)	(۵۱.۲۵۷)	(۴۴.۷۴۷)	(۲۸۱.۹۶۶)
بازده اقتصادی افزایش سرمایه	۰	۱۷.۷۵۳	۴۰.۴۱۴	۷۴.۲۲۸	۱۲۸.۱۳۴	۲۶۰.۵۲۹

۱- نرخ بازده حسابداری (به روش تعهدی)

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

$$ARR = \frac{۱۷۲.۸۸۱ + ۷۴.۲۲۸ + ۴۰.۴۱۴ + ۱۷.۷۵۳}{۵} = \frac{۲۶۰.۵۲۹}{۵} = ۵۲.۱۰۶ \div ۱۰۰,۰۰۰ = ۵۲\%$$

۲- دوره ی بازگشت سرمایه:

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

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

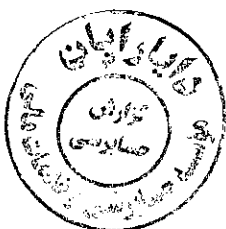
سال ۱۳۹۱: ۱۷.۷۵۳ میلیون ریال

سال ۱۳۹۲: ۴۰.۴۱۴ میلیون ریال

سال ۱۳۹۳: ۴۱.۸۳۳ میلیون ریال

۱۰۰,۰۰۰

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

پیش بینی جریانات نقدی

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

شرح	سرمایه گذاری اولیه	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه		۸۳.۰۶۸	۹۹.۴۱۴	۱۱۷.۹۰۵	۱۴۹.۰۷۱	۲۰۳.۶۹۳
- سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه		(۸۳.۰۶۸)	(۷۷.۹۱۳)	(۷۰.۰۷۳)	(۶۱.۲۷۱)	(۵۱.۵۶۶)
خالص تغییرات سود (زیان)		۰	۲۱.۵۰۱	۴۷.۸۳۲	۸۷.۸۰۰	۱۵۲.۱۲۷
+ استهلاک		۰	۲.۱۰۰	۲.۶۵۳	۲.۴۶۷	۲.۲۹۴
مالیات		۰	۰	(۳.۷۴۹)	(۷.۴۱۷)	(۱۳.۵۷۳)
خالص جریان نقدی	۱۰۰.۰۰۰	۰	۲۳.۶۰۱	۴۶.۷۳۶	۸۲.۸۵۰	۱۴۰.۸۴۸

معیارهای ارزیابی پروژه های سرمایه ای:

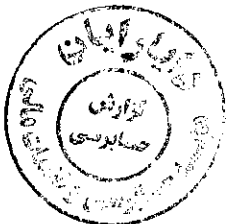
۱- ارزش فعلی خالص جریانات نقدی (NPV):

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

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

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

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



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۲- نرخ بازده داخلی (IRR):

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

شرح	۹۰	۹۱	۹۲	۹۳	۹۴
خالص جریانات ورودی وجه نقد (سود نقدی)	-	۲۳۶۰۱	۴۶۷۳۶	۸۲۸۵۰	۱۴۰۸۴۸
IRR با نرخ ۳۵ درصد	-	۱۲۹۵۰	۱۸۹۹۵	۲۴۹۴۴	۳۱۴۱۱

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

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

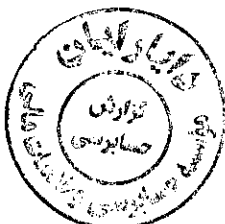
مبلغ اولیه سرمایه گذاری طی ۳ سال و ۴ ماه به صورت زیر برگشت داده خواهد شد:

سال ۱۳۹۱ : ۲۳۶۰۱ میلیون ریال

سال ۱۳۹۲ : ۴۶۷۳۶ میلیون ریال

سال ۱۳۹۳ : ۲۹۶۶۳ میلیون ریال

۱۰۰،۰۰۰



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۴- شاخص سودآوری

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

$$PI = (46.153 + 33.935 + 23.929 + 15.105) = 119.122 \div 88.000 = 1/35$$

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

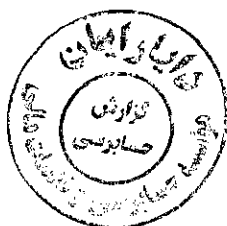
۵- نرخ بازده حسابداری به روش خالص جریانات نقدی:

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

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

نتیجه گیری:

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





شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹

(تجدید ارائه شده)

ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
ریال	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
بدهیها و حقوق صاحبان سهام		بدهیهای جاری:		دارائیهای جاری:		بدهی به کارگزاران	۶۱۴,۵۴۴,۴۹۶	۷	۹,۹۸۷,۸۷۶,۱۲۱	۴	۹,۹۸۷,۸۷۶,۱۲۱
حسابهای پرداختی - معاملات اتاق پایابای	۵,۴۵۴,۵۳۴,۶۲۹	حسابهای پرداختی	۵,۲۶۱,۳۷۴,۸۵۳	سایر حسابهای پرداختی	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده هاو پیش دریافتها	۲۷,۵۸۶,۸۴۲,۷۱۹	۱۵	۴,۱۰۹,۹۰۱,۸۵۳	۷	۴,۱۰۹,۹۰۱,۸۵۳
ذخیره مایلت	۱۲,۷۳۴,۴۶۴,۷۸۰	سود سهام پرداختی	۲,۴۰۷,۳۹۴,۵۲۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱۱,۹۵۷,۱۵۰,۴۰۰	جمع بدهیهای جاری	۶۶,۰۱۵,۸۱۶,۴۱۳	۱۸	۸,۹۸۷,۸۰۶,۸۷۷		۸,۹۸۷,۸۰۶,۸۷۷
جمع بدهیهای غیر جاری:	۸۰,۹۲۶,۸۳۰,۲۸۱	حقوق صاحبان سهام:		جمع بدهیهای جاری		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۶۴۲,۱۱۸,۷۷۰	۱۹	۳۲,۳۲۸,۴۶۱,۵۹۳		۳۲,۳۲۸,۴۶۱,۵۹۳
سرمایه (.....) سهم عادی ۱۰۰٪ ریالی تمام پرداخت شده	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۴۸,۸۲۱,۱۴۶,۱۲۵	جمع بدهیهای غیر جاری		تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۳,۲۶۸,۸۹۵,۰۹۸	۱۸	۱,۹۹۲,۵۵۶,۶۴۱	۱۰	۱,۹۹۲,۵۵۶,۶۴۱
اندوخته قانونی	۷,۲۳۳,۳۸۰,۳۳۸	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۸۴,۹۸۸,۰۴۷,۸۱۶	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۲,۷۹۵,۹۶۴,۳۵۲		۲۲۸,۳۲۴,۸۲۸,۷۲۱		۲۲۸,۳۲۴,۸۲۸,۷۲۱
اندوخته احتیاطی	۲۸,۹۳۳,۵۲۱,۳۵۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۲,۷۹۵,۹۶۴,۳۵۲	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۲,۷۹۵,۹۶۴,۳۵۲		۲۳۳,۵۸۶,۴۱۶,۵۰۴		۲۳۳,۵۸۶,۴۱۶,۵۰۴
سود انباشته	۴۸,۸۲۱,۱۴۶,۱۲۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۲,۷۹۵,۹۶۴,۳۵۲	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۲,۷۹۵,۹۶۴,۳۵۲		۲۶۵,۹۱۴,۸۷۸,۰۹۷		۲۶۵,۹۱۴,۸۷۸,۰۹۷

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۸,۸۵۳,۵۵۰,۲۹۶	۱۰۸,۵۰۲,۳۱۱,۳۹۲	۲۳ درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۲,۴۴۱,۶۶۶,۶۶۸	۵,۵۲۸,۷۸۵,۳۸۶	۲۴ حق عضویت کارگزاران
۳,۸۵۶,۵۹۰,۷۲۱	۵,۱۱۳,۷۵۱,۴۵۸	۲۵ حق درج کالای عرضه شده
۵۱۱,۷۷۳,۶۹۰	۱,۴۸۷,۷۸۲,۰۶۷	۲۶ حق پذیرش کالای عرضه شده
۱۰۵,۶۶۳,۵۸۱,۳۷۵	۱۲۰,۶۳۲,۶۳۰,۳۰۳	جمع درآمدها
(۳۹,۷۶۳,۲۷۰,۰۳۸)	(۵۱,۱۴۹,۴۸۱,۸۸۹)	۲۷ هزینه های اداری و تشکیلاتی
۶۵,۹۰۰,۳۱۱,۳۳۷	۶۹,۴۸۳,۱۴۸,۴۱۴	سود عملیاتی
(۱,۹۱۷,۶۰۵,۸۰۶)	(۵,۵۰۷,۷۷۳,۵۸۰)	۲۸ اضافه (کسر) می شود:
۷,۸۴۸,۹۸۴,۴۲۷	۱۱,۴۹۲,۶۲۷,۳۵۰	هزینه های مالی
۷۱,۸۳۱,۶۸۹,۹۵۸	۷۵,۴۶۸,۰۰۲,۱۸۴	۲۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۷,۲۵۳,۰۹۰,۴۲۷)	(۱۲,۹۳۶,۰۸۲,۷۶۴)	سود قبل از مالیات
۵۴,۵۷۸,۵۹۹,۵۳۱	۶۲,۵۳۱,۹۱۹,۴۲۰	مالیات بردرآمد
<u>۵۴۶</u>	<u>۶۲۵</u>	سود خالص
		سود خالص هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۵۴,۵۷۸,۵۹۹,۵۳۱	۶۲,۵۳۱,۹۱۹,۴۲۰	سود خالص :
۱۸,۱۸۸,۱۹۶,۹۸۴	۴۶,۱۰۱,۷۶۵,۵۱۱	سود انباشته در ابتدای سال
-	(۳,۱۲۹,۵۵۸,۹۵۱)	تعدیلات سنواری
۱۸,۱۸۸,۱۹۶,۹۸۴	۴۲,۹۷۲,۲۰۶,۵۶۰	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۷۲,۷۶۶,۷۹۶,۵۱۵	۱۰۵,۵۰۴,۱۲۵,۹۸۰	سود قابل تخصیص
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تخصیص سود:
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام
(۲,۸۵۸,۹۱۷,۹۹۱)	(۳,۱۲۶,۵۹۵,۹۷۱)	۲۱ پاداش هیات مدیره
(۱۱,۴۳۵,۶۷۱,۹۶۴)	(۱۲,۵۰۶,۳۸۲,۸۸۴)	۲۲ اندوخته قانونی
(۲۹,۷۹۴,۵۸۹,۹۵۵)	(۵۶,۶۸۲,۹۷۹,۸۵۵)	اندوخته احتیاطی
۴۲,۹۷۲,۲۰۶,۵۶۰	۴۸,۸۲۱,۱۴۶,۱۲۵	سود تخصیص داده شده طی سال
		سود انباشته در پایان سال

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)		سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹		بادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال	
	۸۷,۳۰۸,۱۹۲,۷۵۶	۸۰,۳۱۸,۵۰۶,۱۴۰		۲۶
				خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی:
	۹۷۵,۱۹۲,۱۵۹		۴,۵۷۷,۲۰۴,۸۳۵	۲۵
	-		(۵,۵۰۷,۷۷۲,۵۷۹)	
	(۱۴,۹۹۵,۷۲۲,۴۶۴)		(۳۷,۵۹۶,۸۷۲,۰۰۰)	
	(۱۴,۰۲۰,۵۴۱,۳۰۵)	(۳۸,۵۲۷,۴۴۰,۷۴۴)		
				سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
				سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
				سود سهام پرداختی
				خالص جریان (خروج) ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی
				مالیات بر درآمد:
	(۶,۰۶۲,۳۹۹,۹۱۷)	(۱۷,۵۴۲,۷۶۹,۰۵۲)		
				مالیات بر درآمد پرداختی (بیش پرداخت مالیات بر درآمد)
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
			(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
			(۳۵,۲۸۷,۷۸۱,۴۸۶)	
	(۷۲,۶۸۷,۰۲۶,۵۸۰)		(۸۰۷,۰۸۷,۲۰۰)	
	(۱,۹۵۵,۴۵۵,۷۰۰)		-	
	-		-	
	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	
	(۷۱,۶۴۲,۴۹۲,۲۸۰)	(۴۲,۰۹۴,۸۶۸,۶۸۶)		
	(۴,۴۱۷,۲۴۰,۷۴۶)	(۱۸,۸۴۶,۵۷۲,۳۴۲)		
				وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
				وجوه پرداختی جهت خرید دارانیهای ثابت مشهود
				وجوه پرداختی جهت خرید دارانیهای نامشهود
				وجوه حاصل از فروش دارانیهای ثابت مشهود
				وجوه حاصل از اجازه نقل و انتقال دارانی
				جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				فعالیت‌های تامین مالی:
			۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
			(۴,۷۷۲,۹۵۴,۵۰۲)	
		۲۵,۲۲۶,۰۴۵,۴۹۸		
	(۴,۴۱۷,۲۴۰,۷۴۶)	۶,۳۷۹,۴۷۲,۱۵۶		
	۸,۰۲۵,۶۴۲,۷۱۱	۳,۶۰۸,۴۰۲,۹۶۵		
	۳,۶۰۸,۴۰۲,۹۶۵	۹,۹۸۷,۸۷۶,۱۲۱		
				وجوه حاصل از تسهیلات دریافتی
				بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
				خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
				خالص (کاهش) افزایش وجه نقد
				مانده وجه نقد در ابتدای سال
				مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.





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

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۹

(تجدید ارائه شده)
۱۳۸۸/۱۲/۲۹

ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
۶۱۴,۰۵۴,۴۹۶	۵۰۱,۸۹۴,۹۱۵	۹,۹۸۷,۸۷۶,۱۲۱	۱۰,۲۱۵,۴۸۳,۶۵۱
۵,۴۵۴,۵۳۴,۶۲۹	۵,۴۰۷,۵۱۰,۴۲۹	-	-
۵,۵۵۴,۵۱۰,۵۰۹	۴,۸۸۸,۱۴۸,۳۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۵۸۶,۸۴۲,۷۱۹	۱۴,۸۲۶,۸۷۳,۴۲۶	۱,۵۸۶,۸۴۲,۴۹۳	۳,۱۵۵,۴۷۳,۱۲۸
۱۳,۰۹۶,۹۹۸,۰۰۱	۷,۶۲۳,۳۸۷,۳۳۲	۸,۵۵۹,۴۷۷,۱۸۸	۱۳,۵۰۱,۱۲۲,۲۰۴
۲,۴۰۷,۳۹۴,۵۳۶	۳۱,۷۵۹,۷۶۰,۵۳۶	۲,۸۷۲,۸۲۴,۴۱۵	۳,۷۷۵,۳۷۵,۸۹۹
۱۱,۹۵۷,۱۵۰,۴۰۰	۱۰,۲۰۷,۷۳۵,۳۵۲	-	-
۴۶,۶۷۱,۴۸۵,۲۹۰	۷۴,۸۶۵,۳۱۰,۳۴۱	۳۰,۰۰۷,۰۲۰,۲۱۷	۳۷,۶۳۷,۴۵۴,۸۸۲
۱,۶۴۲,۱۱۸,۷۷۰	۴,۷۳۲,۱۱۵,۹۴۵	-	-
۱۳,۲۶۸,۸۹۵,۰۹۸	۳۸,۸۴۰,۰۱۶,۳۸۳	۲۲۸,۳۲۴,۸۲۸,۷۲۱	۲۳۲,۰۳۰,۱۲۰,۴۹۵
۱۴,۹۱۱,۰۱۳,۸۶۸	۴۳,۵۷۲,۱۳۲,۳۲۸	۳,۴۸۳,۷۷۰,۷۲۳	۳,۳۷۰,۸۱۲,۵۵۶
۸۱,۵۸۲,۴۹۹,۱۵۸	۱۱۸,۴۳۷,۴۴۲,۶۶۹	-	۱۵,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۸۱۷,۰۶۰	۲,۱۰۱,۰۷۶,۶۳۵
۷,۲۳۳,۳۸۰,۳۳۸	۸,۸۳۷,۶۸۳,۵۵۵	۲۳۳,۵۸۶,۴۱۶,۵۰۴	۲۵۳,۴۸۷,۰۰۹,۶۸۶
۲۸,۹۳۳,۵۲۱,۳۵۳	۳۵,۳۵۰,۷۳۸,۲۲۰	۲۴۳,۵۹۳,۴۳۶,۷۲۱	۲۹۱,۱۳۴,۴۴۴,۵۶۸
۴۵,۸۴۴,۰۳۵,۸۷۲	۲۸,۵۰۸,۵۹۹,۱۲۴	-	-
۱۸۲,۰۱۰,۹۳۷,۵۶۳	۱۷۲,۶۹۷,۰۲۱,۸۹۹	-	-
۲۴۳,۵۹۳,۴۳۶,۷۲۱	۲۹۱,۱۳۴,۴۴۴,۵۶۸	-	-

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

(تجدید ارائه شده)

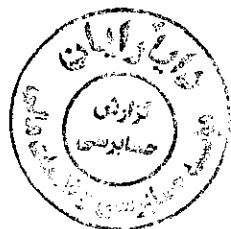
یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از کار مزد معاملات	۶۵,۵۸۵,۴۵۷,۱۷۸	۵۰,۹۳۹,۳۵۶,۷۲۶	۱۰۸,۵۰۲,۳۱۱,۳۹۲
حق عضویت کارگزاران	۲,۵۵۸,۷۷۵,۰۰۰	۱,۳۱۰,۷۳۹,۷۲۶	۳,۰۰۵,۷۲۶,۰۲۶
حق درج کالای عرضه شده	۳,۴۰۶,۶۲۰,۲۷۹	۳,۶۲۷,۵۶۷,۴۸۹	۵,۱۱۳,۷۵۱,۴۵۸
حق پذیرش کالای عرضه شده	۱۱۳,۳۴۵,۸۴۸	۱,۳۴۷,۱۳۴,۲۱۸	۱,۴۸۷,۷۸۲,۰۶۷
جمع درآمد ها	۷۱,۶۴۴,۱۹۸,۳۰۵	۵۷,۲۲۴,۷۹۸,۱۵۹	۱۱۸,۱۰۹,۵۷۰,۹۴۳
هزینه های اداری و تشکیلاتی	(۳۸,۷۳۲,۰۸۴,۳۲۰)	(۲۲,۸۱۲,۸۷۶,۰۱۲)	(۵۱,۱۴۶,۵۱۹,۰۸۸)
سود عملیاتی	۳۲,۹۳۲,۱۱۳,۹۸۵	۳۴,۴۱۱,۹۲۲,۱۴۷	۶۶,۹۶۳,۰۵۱,۸۵۵
اضافه (کسر) می شود:			
هزینه های مالی	(۲,۴۳۵,۱۴۷,۱۵۵)	(۷۰۶,۳۰۱,۵۳۷)	(۵,۵۰۷,۷۷۳,۵۸۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۲۱۲,۵۰۴,۸۲۸	۳,۷۸۲,۱۷۹,۷۱۳	۱۱,۱۹۶,۵۲۸,۸۹۳
سود قبل از مالیات	۳۹,۷۰۹,۴۷۱,۶۶۸	۳۷,۴۸۷,۸۰۰,۳۲۳	۷۲,۶۵۱,۸۰۷,۱۶۸
مالیات بر درآمد	(۷,۶۲۳,۳۸۷,۳۳۲)	(۸,۳۲۱,۹۹۶,۷۱۲)	(۱۲,۹۳۶,۰۸۲,۷۶۴)
سود خالص	۳۲,۰۸۶,۰۸۴,۳۳۶	۲۹,۱۶۵,۸۰۳,۶۱۱	۵۹,۷۱۵,۷۲۴,۴۰۴
سود خالص هر سهم	۳۲۱	۲۹۲	۵۹۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص دوره/سال:	۳۲,۰۸۶,۰۸۴,۳۳۶	۲۹,۱۶۵,۸۰۳,۶۱۱	۵۹,۷۱۵,۷۲۴,۴۰۴
سود انباشته در ابتدای دوره/سال	۴۸,۸۲۱,۱۴۶,۱۲۵	۴۶,۱۰۱,۷۶۵,۵۱۱	۴۶,۱۰۱,۷۶۵,۵۱۱
تعدیلات سنواتی	(۲,۹۷۷,۱۱۰,۲۵۳)	(۵۲۹,۷۹۸,۶۶۱)	(۳,۲۹۰,۴۷۴,۱۸۸)
سود انباشته در ابتدای دور/سال-تعدیل شده	۴۵,۸۴۴,۰۳۵,۸۷۲	۴۵,۵۷۱,۹۶۶,۸۵۰	۴۲,۸۱۱,۲۹۱,۳۲۳
سود قابل تخصیص:	۷۷,۹۳۰,۱۲۰,۲۰۸	۷۴,۷۳۷,۷۷۰,۴۶۱	۱۰۲,۵۲۷,۰۱۵,۷۲۷
سود سهام مصوب - مجمع سال قبل	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
یادداشت هیات مدیره- مصوب مجمع سال قبل	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	(۱,۶۰۴,۳۰۴,۲۱۷)	(۱,۴۵۸,۲۹۰,۱۸۱)	(۳,۱۲۶,۵۹۵,۹۷۱)
اندوخته احتیاطی	(۶,۴۱۷,۲۱۶,۸۶۷)	(۵,۸۳۳,۱۶۰,۷۲۲)	(۱۲,۵۰۶,۳۸۳,۸۸۴)
سود تخصیص داده شده طی سال/دوره مالی	(۴۹,۴۲۱,۵۲۱,۰۸۴)	(۴۸,۳۴۱,۴۵۰,۹۰۳)	(۵۶,۶۸۲,۹۷۹,۸۵۵)
سود انباشته در پایان سال/دوره مالی	۲۸,۵۰۸,۵۹۹,۱۲۴	۲۶,۳۹۶,۳۱۹,۵۵۸	۴۵,۸۴۴,۰۳۵,۸۷۲

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
---------	---	---	---------------------------------

فعالیت‌های عملیاتی :

خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۲۶ ۲۵,۳۸۸,۵۳۰,۵۸۱ ۲۷,۱۹۰,۰۶۰,۹۳۷ ۸۰,۱۱۶,۸۸۸,۱۵۷

بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداشتی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱,۳۵۱,۸۱۴,۰۴۵ ۱,۴۵۸,۶۸۶,۹۳۸ ۴,۵۷۷,۲۰۴,۸۳۵

سود برداشتی بابت تسهیلات مالی دریافتی

(۲,۴۲۵,۱۴۷,۱۵۵) (۳۰۰,۰۰۳,۳۰۴) (۵,۵۰۷,۷۷۳,۵۸۰)

سود سهام برداشتی

(۱۰,۴۴۷,۶۳۴,۰۰۰) (۹,۵۶۶,۰۵۹,۲۰۰) (۳۷,۵۹۶,۸۷۲,۰۰۰)

خالص جریان (خروج) ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود برداشتی

(۱۱,۷۳۰,۹۶۷,۱۱۰) (۸,۴۰۷,۳۷۵,۵۶۶) (۳۸,۵۲۷,۴۴۰,۷۴۵)

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد برداشتی

(۱۳,۰۹۶,۹۹۸,۰۰۱) (۱۷,۱۶۱,۹۳۸,۸۲۴) (۱۷,۳۴۱,۱۵۱,۰۶۸)

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :

وجه برداشتی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

- (۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

وجه برداشتی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

(۱۵,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰) - -

وجه برداشتی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

(۷,۹۹۸,۹۶۶,۱۷۷) (۱۹,۱۶۵,۸۱۶,۵۴۴) (۳۵,۲۸۷,۷۸۱,۴۸۴)

وجه برداشتی جهت خرید دارائیهای نامشهود

(۱۷۰,۶۹۸,۰۰۰) - (۸۰۷,۰۸۷,۲۰۰)

وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

- ۷,۵۵۰,۰۰۰ -

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

(۲۴,۱۵۴,۶۶۴,۱۷۷) (۴۰,۱۵۸,۲۶۶,۵۴۴) (۴۳,۰۹۲,۸۶۸,۶۸۴)

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

(۲۳,۵۹۴,۰۹۸,۷۰۷) (۲۸,۵۳۷,۵۱۹,۹۹۹) (۱۸,۸۴۴,۵۷۲,۳۴۲)

فعالیت‌های تامین مالی :

وجه حاصل از تسهیلات دریافتی

۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

(۶,۱۷۸,۲۹۲,۷۶۳) (۶۹۶,۴۲۹,۲۹۴) (۴,۷۷۳,۹۵۴,۵۰۲)

خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

۲۳,۸۲۱,۷۰۶,۲۳۷ ۲۹,۳۰۳,۵۷۰,۷۰۶ ۲۵,۲۲۶,۰۴۵,۴۹۸

خالص (کاهش) افزایش وجه نقد

۲۲۷,۶۰۷,۵۳۰ ۷۴۶,۱۵۰,۷۰۷ ۶,۳۷۹,۴۷۳,۱۵۶

مانده وجه نقد در ابتدای سال/دوره مالی

۹,۹۸۷,۸۷۴,۱۲۱ ۳,۶۰۸,۴۰۲,۹۶۵ ۳,۶۰۸,۴۰۲,۹۶۵

مانده وجه نقد در پایان سال/ دوره مالی

۱۰,۲۱۵,۴۸۳,۶۵۱ ۴,۳۷۴,۴۵۳,۶۷۲ ۹,۹۸۷,۸۷۴,۱۲۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

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

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

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

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

۳-۱-۲- درآمدهای غیر عملیاتی:

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

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

- هزینه کارکنان عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه تعداد و هزینه ی حقوق و مزایای کارکنان هر ساله نسبت به سال قبل به ترتیب ۲۵ نفر و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



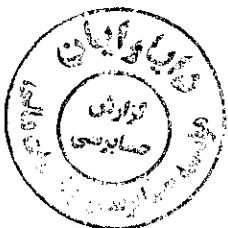
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۳-۱-۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی :

- هزینه استهلاك : هزینه استهلاك داراییهای ثابت مطابق ضوابط مربوطه محاسبه و لحاظ کرده است.
- هزینه های اداری و تشکیلاتی (به استثنای استهلاك) : عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- هزینه های مالی : هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

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

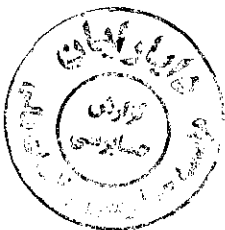
برآوردی		بیش بینی				
سال ۸۹	سال ۹۰	سال ۹۱	سال ۹۲	سال ۹۳	سال ۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۳,۷۲۰	۱۵۰,۹۰۵	۱۶۵,۹۹۶	۱۸۵,۹۱۶	۲۱۳,۸۰۳	۲۵۰,۱۵۰	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	۸,۰۷۸	۸,۸۸۶	۹,۷۷۴	۱۰,۷۵۱	حق درج و پذیرش کالاها
۵,۲۸۷	۵,۸۰۷	۶,۳۲۷	۶,۸۴۷	۷,۳۶۷	۷,۸۸۷	حق عضویت
۱۵۶,۳۵۰	۱۶۴,۰۵۵	۱۸۰,۴۰۰	۲۰۱,۶۴۸	۲۳۰,۹۴۴	۲۶۸,۷۸۸	جمع درآمد ها
						کسر میشود:
(۴۳,۷۸۸)	(۶۰,۸۴۸)	(۸۲,۰۳۹)	(۱۰۸,۲۲۰)	(۱۴۰,۴۰۸)	(۱۷۹,۸۱۸)	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
(۲۷,۰۳۲)	(۳۳,۷۹۰)	(۳۹,۶۱۹)	(۴۶,۹۷۶)	(۵۶,۳۲۹)	(۶۸,۰۳۶)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۷۰,۸۲۱)	(۹۴,۶۳۷)	(۱۲۱,۶۵۸)	(۱۵۵,۱۹۶)	(۱۹۶,۷۳۷)	(۲۴۷,۸۵۴)	جمع هزینه های عملیاتی
۸۵,۵۲۹	۶۹,۴۱۸	۵۸,۷۴۲	۴۶,۴۵۲	۳۴,۲۰۷	۲۰,۹۳۳	سود (زیان) عملیاتی
						اضافه (کسر) می شود:
(۷,۰۱۵)	(۷,۹۵۸)	(۴,۶۷۱)	(۲,۶۸۴)	(۱,۹۶۱)	(۱,۳۹۶)	هزینه های مالی
۱۹,۵۸۶	۲۱,۶۰۸	۲۳,۸۴۱	۲۶,۳۰۵	۲۹,۰۲۶	۳۲,۰۲۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۸,۱۰۰	۸۳,۰۶۸	۷۷,۹۱۳	۷۰,۰۷۳	۶۱,۲۷۱	۵۱,۵۶۶	سود قبل از کسر مالیات
(۲۰,۹۹۵)	(۱۶,۹۷۱)	(۱۵,۲۸۴)	(۱۲,۸۳۸)	(۱۰,۰۱۴)	(۶,۸۱۹)	عالیات
۷۷,۱۰۵	۶۶,۰۹۸	۶۲,۶۲۸	۵۷,۲۳۶	۵۱,۲۵۷	۴۴,۷۴۷	سود پس از کسر مالیات
۹۸۱	۸۳۱	۷۷۹	۷۰۱	۶۱۳	۵۱۶	عایدی هر سهم قبل از کسر مالیات
۷۷۱	۶۶۱	۶۲۶	۵۷۲	۵۱۳	۴۴۷	عایدی هر سهم پس از کسر مالیات
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تعداد سهام - میلیون سهم
گردش حساب سود (زیان) انباشته						
۷۷,۱۰۵	۶۶,۰۹۸	۶۲,۶۲۸	۵۷,۲۳۶	۵۱,۲۵۷	۴۴,۷۴۷	سود خالص
۴۸,۸۲۱	۶۲,۲۷۲	۵۶,۱۹۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۴۷	۴۷,۰۲۲	سود انباشته در ابتدای سال
(۲,۹۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	تعدیلات سنواتی
۴۵,۸۴۳	۶۲,۲۷۲	۵۶,۱۹۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۴۷	۴۷,۰۲۲	سود انباشته در پایان سال - تعدیل شده
۱۲۲,۹۴۹	۱۲۸,۳۷۰	۱۱۸,۸۲۱	۱۱۲,۱۱۵	۱۰۲,۸۰۴	۹۱,۷۶۹	سود قابل تخصیص
						تخصیص سود:
(۴۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۷۳)	(۴۶,۲۶۸)	(۴۳,۸۴۰)	(۴۰,۰۶۵)	(۳۵,۸۸۰)	سود سهام
(۳,۸۵۵)	(۳,۳۰۵)	(۳,۱۳۱)	(۲,۸۶۲)	(۲,۵۶۳)	(۲,۲۳۷)	اندوخته قانونی
(۱۵,۴۲۱)	(۱۳,۲۲۰)	(۱۲,۵۲۴)	(۱۱,۴۴۷)	(۱۰,۲۵۱)	(۸,۹۴۹)	اندوخته احتیاطی
(۱,۴۰۰)	(۱,۶۸۰)	(۲,۰۱۶)	(۲,۴۱۹)	(۲,۹۰۳)	(۳,۴۸۴)	پاداش هیات مدیره
(۴۰,۶۷۶)	(۷۲,۱۷۸)	(۶۳,۹۴۱)	(۶۰,۵۶۸)	(۵۵,۷۸۲)	(۵۰,۵۵۰)	سود تخصیص داده شده طی سال
۶۲,۲۷۲	۵۶,۱۹۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۴۷	۴۷,۰۲۲	۴۱,۲۱۹	سود انباشته در پایان سال



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

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

پیش بینی			برآوردی			
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۸۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۹۳۳	۳۴,۲۰۷	۴۶,۴۵۲	۵۸,۷۴۲	۶۹,۴۱۸	۸۵,۵۲۹	سود (زیان) عملیاتی
۱۰,۱۲۸	۱۰,۰۰۲	۹,۹۱۵	۹,۹۶۹	۱۰,۰۷۰	۹,۰۰۵	هزینه استهلاک
۱۹,۳۹۶	۱۵,۱۴۵	۱۱,۶۷۳	۸,۸۴۹	۶,۵۶۳	۴,۷۲۳	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵,۶۱۹)	(۱۴,۱۲۷)	(۱۳,۵۳۴)	(۷۰۰)	(۲,۶۰۸)	۲,۳۹۸	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
.	.	.	.	.	(۱,۱۲۷)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۱,۷۹۴)	(۱,۰۰۴)	۱,۵۸۶	۱,۳۹۰	(۴,۵۱۵)	(۶,۵۳۶)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
(۱۱,۰۰۰)	.	.	(۱۰,۰۰۰)	.	۴۱۳	(کاهش) افزایش سپرده ها و پیش دریافتها
۲۲,۹۰۶	۲۱,۰۸۷	۱۹,۳۹۰	۱۷,۸۱۱	۱۶,۳۴۴	۱۴,۳۱۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۵۴,۹۵۰	۶۵,۳۱۰	۷۵,۴۸۲	۸۵,۹۶۱	۹۵,۲۷۳	۱۰۸,۷۲۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۵,۶۳۹	۵,۰۳۵	۴,۴۹۶	۴,۰۱۴	۳,۵۸۴	۳,۲۰۰	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:
(۱,۳۹۶)	(۱,۹۶۱)	(۲,۶۸۴)	(۴,۶۷۱)	(۷,۹۵۸)	(۷,۰۱۵)	سود دریافتی بابت سپرده بانکی کوتاه مدت
(۳۵,۸۸۰)	(۴۰,۰۶۵)	(۴۳,۸۴۰)	(۴۶,۲۶۸)	(۵۲,۹۷۳)	(۴۰,۰۰۰)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۳۱,۶۳۶)	(۳۶,۹۹۱)	(۴۲,۰۲۸)	(۴۶,۹۲۵)	(۵۸,۳۴۷)	(۴۳,۸۱۵)	سود سهام پرداختی
(۱۰,۰۱۴)	(۱۲,۸۳۸)	(۱۵,۲۸۴)	(۱۶,۹۷۱)	(۲۰,۹۹۵)	(۱۲,۰۹۷)	مالیات پرداختی
(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰)	فعالیت های سرمایه گذاری:
.	.	.	.	.	(۱۵,۹۸۵)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت
(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۴۴,۹۸۵)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۷,۲۹۹	۹,۴۸۱	۱۳,۱۷۰	۱۷,۰۶۶	۱۳,۹۳۰	(۱۳,۱۷۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
.	.	.	.	.	۵۴,۲۲۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین
(۴,۳۲۰)	(۵,۸۵۱)	(۹,۱۰۰)	(۲۰,۱۷۲)	(۲۳,۷۵۵)	(۱۵,۹۹۹)	فعالیت های تامین مالی:
(۴,۳۲۰)	(۵,۸۵۱)	(۹,۱۰۰)	(۲۰,۱۷۲)	(۲۳,۷۵۵)	۳۸,۲۲۱	تسهیلات مالی دریافتی
۲,۹۷۹	۳,۶۳۰	۴,۰۷۰	(۳,۱۰۶)	(۹,۸۲۵)	۲۵,۰۴۵	بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی
۲۹,۸۰۲	۲۶,۱۷۲	۲۲,۱۰۲	۲۵,۲۰۸	۳۵,۰۳۳	۹,۹۸۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین
۳۲,۷۸۱	۲۹,۸۰۲	۲۶,۱۷۲	۲۲,۱۰۲	۲۵,۲۰۸	۳۵,۰۳۳	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
						ماتده وجوه نقد در ابتدای سال
						ماتده وجه نقد در پایان سال



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

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

برآوردی		پیش بینی			
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای جاری:					
موجودی نقد	۲۵,۰۳۲	۲۵,۲۰۷	۲۲,۱۰۲	۲۶,۱۷۲	۲۹,۸۰۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
حسابهای دریافتی عملیاتی	۷,۷۴۸	۱۰,۳۵۶	۱۱,۰۵۶	۲۴,۵۹۰	۲۸,۷۱۷
پیش پرداختها	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
جمع دارائیهای جاری	۵۳,۷۸۰	۴۶,۵۶۳	۴۴,۱۵۸	۶۱,۷۶۲	۷۹,۵۱۹
دارائیهای غیر جاری:					
دارائیهای ثابت مشهود	۲۶۸,۳۲۰	۲۶۰,۲۴۹	۲۵۵,۲۸۰	۲۵۰,۳۶۵	۲۴۲,۲۳۶
دارائیهای نامشهود	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴	۳,۴۸۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵
سایر دارائیهای	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰
جمع دارائیهای غیر جاری	۲۸۹,۹۸۹	۲۸۱,۹۱۸	۲۷۶,۹۴۹	۲۷۲,۰۳۴	۲۶۸,۰۳۲
جمع دارائیهای					
بدهیهای جاری:					
حسابهای پرداختی عملیاتی	۷,۴۹۵	۲,۹۸۰	۴,۲۷۰	۵,۸۵۶	۴,۸۵۲
سپرده ها و پیش دریافتها	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰
ذخیره مالیات	۲۰,۹۹۵	۱۶,۹۷۱	۱۵,۲۸۴	۱۲,۸۲۸	۱۰,۰۱۴
تسهیلات مالی دریافتی	۲۳,۷۵۵	۲۰,۱۷۲	۹,۱۰۰	۵,۸۵۱	۴,۳۲۰
جمع بدهیهای جاری	۸۰,۲۴۵	۶۸,۱۲۳	۴۶,۶۵۴	۴۲,۵۴۵	۳۷,۱۸۶
بدهیهای غیر جاری:					
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۹,۴۴۳	۱۹,۲۷۱	۱۰,۱۷۱	۴,۳۲۰	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۶۵	۱۲,۹۲۸	۲۱,۷۷۸	۳۳,۴۵۱	۴۸,۵۹۶
جمع بدهیهای غیر جاری	۴۵,۸۰۸	۳۲,۱۹۹	۳۱,۹۴۹	۳۷,۷۷۱	۴۸,۵۹۶
جمع بدهیها	۱۲۶,۰۵۳	۱۰۰,۳۲۲	۷۸,۶۰۳	۸۰,۳۱۵	۸۴,۸۶۹
حقوق صاحبان سهام:					
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۱,۰۸۸	۱۴,۳۹۳	۱۷,۵۲۵	۲۰,۳۸۶	۲۲,۹۴۹
اندوخته احتیاطی	۴۴,۳۵۵	۵۷,۵۷۴	۷۰,۱۰۰	۸۱,۵۴۷	۹۱,۷۹۸
سود انباشته	۶۲,۲۷۲	۵۶,۱۹۲	۵۴,۸۷۹	۵۱,۵۴۷	۴۷,۰۲۲
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۱۷,۷۱۶	۲۲۸,۱۶۰	۲۴۲,۵۰۴	۲۵۳,۴۸۰	۲۶۱,۷۶۹
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام					



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۳-۲- مبانی و مفروضات تهیه صورت حساب سود و زیان و دریافتها و پرداختها برای ۵ سال آینده با فرض تحقق

افزایش سرمایه

۱-۲-۳- درآمد ها:

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

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

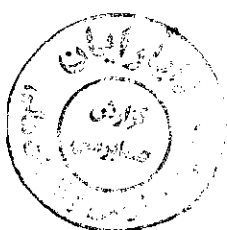
۲-۲-۳- درآمد های غیر عملیاتی:

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

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

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

- هزینه کارکنان: عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه تعداد و هزینه ی حقوق و مزایای کارکنان هر ساله نسبت به سال قبل به ترتیب ۲۵ نفر و ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



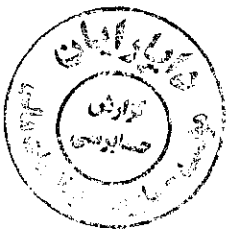
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

گزارش مربوط به پیشنهاد افزایش سرمایه

از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال

۴-۲-۳- هزینه های اداری و تشکیلاتی و مالی :

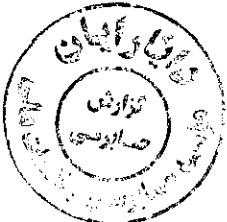
- هزینه استهلاک : هزینه استهلاک داراییهای ثابت مطابق ضوابط مربوطه محاسبه و لحاظ گردیده است.
- هزینه های اداری و تشکیلاتی (به استثنای استهلاک) : عملکرد واقعی ۹ ماهه اول و برآوردی ۳ ماهه آخر سال ۱۳۸۹ به عنوان مبنا و سال پایه در نظر گرفته و با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۲۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.
- هزینه های مالی : هزینه های مالی مربوط به تسهیلات بانکی با نرخ ۱۲ درصد و سایر هزینه های مالی با فرض اینکه هر ساله نسبت به سال قبل ۱۵ درصد افزایش خواهد داشت محاسبه و لحاظ گردیده است.



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

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

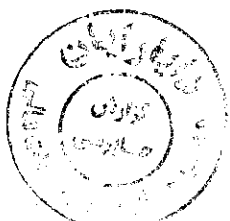
پیش بینی						برآوردی
سال ۹۴	سال ۹۳	سال ۹۲	سال ۹۱	سال ۹۰	سال ۸۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۴,۲۹۱	۲۶۴,۸۳۹	۲۱۱,۸۷۱	۱۷۶,۵۵۹	۱۵۰,۹۰۵	۱۴۳,۷۲۰	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۱۰,۷۵۱	۹,۷۷۴	۸,۸۸۶	۸,۰۷۸	۷,۳۴۳	۷,۳۴۳	حق درج و پذیرش کالاها
۷,۸۸۷	۷,۳۶۷	۶,۸۴۷	۶,۳۲۷	۵,۸۰۷	۵,۲۸۷	حق عضویت
۳۶۲,۹۲۹	۲۸۱,۹۸۰	۲۲۷,۶۰۳	۱۹۰,۹۶۴	۱۶۴,۰۵۵	۱۵۶,۳۵۰	جمع درآمد ها
(۱۷۹,۸۱۸)	(۱۴۰,۴۰۸)	(۱۰۸,۲۲۰)	(۸۲,۰۳۹)	(۶۰,۸۴۸)	(۴۳,۷۸۸)	کسر میشود:
(۷۰,۳۳۱)	(۵۸,۷۹۶)	(۴۹,۶۲۹)	(۴۱,۷۱۹)	(۳۳,۷۹۰)	(۲۷,۰۳۲)	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
(۲۵۰,۱۴۹)	(۱۹۹,۲۰۴)	(۱۵۷,۸۴۹)	(۱۲۳,۷۵۸)	(۹۴,۶۳۷)	(۷۰,۸۲۱)	هزینه های اداری و تشکیلاتی
۱۱۲,۷۸۰	۸۲,۷۷۴	۶۹,۷۵۵	۶۷,۲۰۶	۶۹,۴۱۸	۸۵,۵۲۹	جمع هزینه های عملیاتی
						سود (زیان) عملیاتی
(۱,۳۹۶)	(۱,۹۶۱)	(۲,۶۸۴)	(۴,۶۷۱)	(۷,۹۵۸)	(۷,۰۱۵)	اضافه (کسر) می شود:
۹۲,۳۰۹	۶۸,۲۵۷	۵۰,۸۳۴	۳۶,۸۷۸	۲۱,۶۰۸	۱۹,۵۸۶	هزینه های مالی
۲۰۳,۶۹۳	۱۴۹,۰۷۱	۱۱۷,۹۰۵	۹۹,۴۱۴	۸۳,۰۶۸	۹۸,۱۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۰,۸۱۳)	(۲۳,۵۸۷)	(۲۰,۲۵۵)	(۱۹,۰۳۳)	(۱۶,۹۷۱)	(۲۰,۹۹۵)	سود قبل از کسر مالیات
۱۷۲,۸۸۱	۱۲۵,۴۸۵	۹۷,۶۵۰	۸۰,۳۸۱	۶۶,۰۹۸	۷۷,۱۰۵	مالیات
۱,۰۱۸	۷۴۵	۵۹۰	۴۹۷	۵۵۴	۹۸۱	سود پس از کسر مالیات
۸۶۴	۶۲۷	۴۸۸	۴۰۲	۴۴۱	۷۷۱	عایدی هر سهم قبل از کسر مالیات
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۱۵۰	۱۰۰	عایدی هر سهم پس از کسر مالیات
						تعداد سهام - میلیون سهم
گردش حساب سود (زیان) انباشته						
۱۷۲,۸۸۱	۱۲۵,۴۸۵	۹۷,۶۵۰	۸۰,۳۸۱	۶۶,۰۹۸	۷۷,۱۰۵	سود خالص
۹۱,۵۲۲	۶۸,۶۶۷	۵۴,۱۱۵	۵۲,۴۵۵	۴۲,۲۷۲	۴۸,۸۲۱	سود انباشته در ابتدای سال
۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۷۷)	تعدیلات سنواتی
۹۱,۵۲۲	۶۸,۶۶۷	۵۴,۱۱۵	۵۲,۴۵۵	۴۲,۲۷۲	۴۵,۸۴۴	سود انباشته در پایان سال - تعدیل شده
۲۶۴,۴۰۳	۱۹۴,۱۵۲	۱۵۱,۷۶۵	۱۳۲,۸۳۶	۱۲۸,۳۷۰	۱۲۲,۹۴۹	سود قابل تخصیص
						تخصیص سود:
(۸۷,۸۳۹)	(۶۸,۳۵۵)	(۵۶,۲۶۷)	(۴,۶۱۰)	(۷,۷۱۰)	(۴۰,۰۰۰)	سود سهام
(۸,۶۴۴)	(۶,۲۷۴)	(۴,۸۸۲)	(۴,۰۱۹)	(۳,۳۰۵)	(۳,۸۵۵)	اندوخته قانونی
(۳۴,۵۷۶)	(۲۵,۰۹۷)	(۱۹,۵۳۰)	(۱۶,۰۷۶)	(۱۳,۲۲۰)	(۱۵,۴۲۱)	اندوخته احتیاطی
(۳,۶۸۴)	(۲,۹۰۳)	(۲,۴۱۹)	(۲,۰۱۶)	(۱,۶۸۰)	(۱,۴۰۰)	پاداش هیات مدیره
(۱۳۴,۵۴۳)	(۱۰۲,۶۲۹)	(۸۳,۰۹۸)	(۲۸,۷۲۱)	(۲۵,۹۱۵)	(۴۰,۶۷۶)	سود تخصیص داده شده طی سال
۱۲۹,۸۶۰	۹۱,۵۲۲	۶۸,۶۶۷	۱۰۴,۱۱۵	۱۰۲,۴۵۵	۶۲,۲۷۲	سود انباشته قبل از افزایش سرمایه
			(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)		کسر میگردد: افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱۲۹,۸۶۰	۹۱,۵۲۲	۶۸,۶۶۷	۵۴,۱۱۵	۵۲,۴۵۵	۶۲,۲۷۲	سود انباشته در پایان سال



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

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

پیش بینی			برآوردی			
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۸۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲,۷۸۰	۸۲,۷۷۶	۶۹,۷۵۵	۶۷,۲۰۶	۶۹,۴۱۸	۸۵,۵۲۹	سود (زیان) عملیاتی
۱۲,۴۲۲	۱۲,۴۶۹	۱۲,۵۶۸	۱۲,۰۶۹	۱۰,۰۷۰	۹,۰۰۵	هزینه استهلاك
۱۹,۳۹۶	۱۵,۱۴۵	۱۱,۶۷۳	۸,۸۴۹	۶,۵۶۳	۴,۷۲۳	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵,۳۳۸)	(۱۸,۸۷۱)	(۹۷۹)	(۱,۴۰۷)	۳,۷۲۴	(۱,۸۵۲)	افزایش (کاهش) حسابهای دریافتی عملیاتی
.	.	.	.	.	(۱,۱۲۷)	افزایش (کاهش) پیش پرداختها
(۴,۶۰۱)	۷,۳۴۱	(۹۴۳)	۲,۹۲۸	(۱۱,۳۱۳)	۲,۱۳۸	کاهش (افزایش) حسابهای پرداختی عملیاتی
.	.	.	.	.	۴۱۳	کاهش (افزایش) سپرده ها و پیش دریافتها
۳۴,۴۳۵	۳۱,۵۶۹	۲۸,۹۱۹	۲۶,۴۷۳	۱۶,۳۴۴	۱۴,۳۱۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۶۹,۰۹۵	۱۳۰,۴۲۹	۱۲۰,۹۹۲	۱۱۶,۱۱۸	۹۴,۸۰۷	۱۱۲,۱۴۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۵۴,۳۸۹	۳۳,۷۸۵	۱۹,۴۹۶	۸,۳۸۹	۳,۵۸۴	۳,۲۰۰	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی:
(۱,۳۹۶)	(۱,۹۶۱)	(۲,۶۸۴)	(۴,۶۷۱)	(۷,۹۵۸)	(۷,۰۱۵)	سود دریافتی بابت سپرده بانکی کوتاه مدت
(۸۷,۸۳۹)	(۶۸,۳۵۵)	(۵۶,۲۶۷)	(۶,۶۱۰)	(۷,۷۱۰)	(۴۰,۰۰۰)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۳۴,۸۴۶)	(۳۶,۵۳۱)	(۳۹,۴۵۴)	(۲,۸۹۱)	(۱۲,۰۸۴)	(۴۳,۸۱۵)	سود سهام پرداختی
(۲۳,۵۸۷)	(۲۰,۲۵۵)	(۱۹,۰۳۳)	(۱۶,۹۷۱)	(۲۰,۹۹۵)	(۱۲,۰۹۷)	مالیات پرداختی
						فعالیت های سرمایه گذاری :
(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت
(۱۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	.	(۱۵,۹۸۵)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
(۱۰۶,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۰)	(۶۴,۹۸۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۴,۶۶۳	۷,۶۴۳	۷,۵۰۵	(۳,۷۴۴)	۱۹,۷۲۷	(۸,۷۵۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالم
.	.	.	.	.	۵۴,۲۲۰	فعالیت های تامین مالی:
(۴,۳۲۰)	(۵,۸۵۱)	(۹,۱۰۰)	(۲۰,۱۷۲)	(۲۳,۷۵۵)	(۱۵,۹۹۹)	تسهیلات مالی دریافتی
(۴,۳۲۰)	(۵,۸۵۱)	(۹,۱۰۰)	(۲۰,۱۷۲)	(۲۳,۷۵۵)	۳۸,۲۲۱	بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی
۳۴۳	۱,۷۹۲	(۱,۵۹۵)	(۲۳,۹۱۶)	(۴,۰۲۸)	۲۹,۴۶۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین م
۱۱,۷۱۰	۹,۹۱۸	۱۱,۵۱۳	۳۵,۴۲۹	۳۹,۴۵۷	۹,۹۸۸	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۱۲,۰۵۳	۱۱,۷۱۰	۹,۹۱۸	۱۱,۵۱۳	۳۵,۴۲۹	۳۹,۴۵۷	مانده وجوه نقد در ابتدای سال
			۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		مانده وجه نقد در پایان سال
						مبادلات غیر نقدی (اجرای افزایش سرمایه از محل سود انباشته)



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)

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

		پیش بینی			برآوردی		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
							دارائیهای جاری:
۱۲,۰۵۲	۱۱,۷۱۰	۹,۹۱۹	۱۱,۵۱۲	۳۵,۴۲۸	۳۹,۴۵۶		موجودی نقد
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۴,۸۶۹	۲۹,۵۳۱	۱۰,۶۶۰	۹,۶۸۱	۸,۲۷۴	۱۱,۹۹۸		حسابهای دریافتی عملیاتی
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰		پیش پرداختها
۵۷,۹۲۲	۵۲,۲۴۱	۳۱,۵۷۹	۳۲,۱۹۴	۵۴,۷۰۲	۶۲,۴۵۴		جمع دارائیهای جاری
							دارائیهای غیرجاری:
۳۱۲,۷۲۱	۳۱۹,۱۴۲	۳۲۵,۶۱۲	۳۳۳,۱۸۰	۳۰۰,۲۴۹	۲۶۸,۳۲۰		دارائیهای ثابت مشهود
۲۳,۴۸۴	۲۳,۴۸۴	۲۳,۴۸۴	۲۳,۴۸۴	۲,۴۸۴	۲,۴۸۴		دارائیهای نامشهود
۲۶۰,۹۸۵	۱۶۰,۹۸۵	۱۰۰,۹۸۵	۵۰,۹۸۵	۱۵,۹۸۵	۱۵,۹۸۵		سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰		سایر دارائیه
۵۹۹,۳۹۰	۵۰۵,۸۱۲	۴۵۲,۲۸۱	۴۰۹,۸۴۹	۳۲۱,۹۱۸	۲۸۹,۹۸۹		جمع دارائیهای غیرجاری
۶۵۷,۳۱۲	۵۵۸,۰۵۳	۴۸۳,۸۶۰	۴۴۲,۰۴۳	۳۷۶,۶۲۰	۳۵۲,۴۴۳		جمع دارائیه
							بدهیهای جاری:
۹,۵۸۱	۱۴,۱۸۲	۶,۸۴۱	۷,۷۸۴	۴,۸۵۶	۱۴,۱۶۹		حسابهای پرداختی عملیاتی
۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰		سپرده هاو پیش دریافتها
۳۰,۸۱۳	۲۳,۵۸۷	۲۰,۲۵۵	۱۹,۰۳۳	۱۶,۹۷۱	۲۰,۹۹۵		ذخیره مالیات
.	۴,۳۲۰	۵,۸۵۱	۹,۱۰۰	۲۰,۱۷۲	۲۳,۷۵۵		تسهیلات مالی دریافتی
۶۸,۳۹۴	۷۰,۰۸۹	۶۰,۹۴۷	۶۳,۹۱۷	۶۹,۹۹۹	۸۸,۹۱۹		جمع بدهیهای جاری
							بدهیهای غیرجاری:
.	.	۴,۳۲۰	۱۰,۱۷۱	۱۹,۲۷۱	۳۹,۴۴۳		تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۶۷,۹۹۱	۴۸,۵۹۶	۳۳,۴۵۱	۲۱,۷۷۸	۱۲,۹۲۸	۴,۳۴۵		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۷,۹۹۱	۴۸,۵۹۶	۳۷,۷۷۱	۳۱,۹۴۹	۳۲,۱۹۹	۴۵,۸۰۸		جمع بدهیهای غیرجاری
۱۳۴,۳۸۵	۱۱۸,۶۸۴	۹۸,۷۱۷	۹۵,۸۶۵	۱۰۲,۱۹۸	۱۳۴,۷۲۷		جمع بدهیها
							حقوق صاحبان سهام:
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		سرمایه
۳۸,۲۱۳	۲۹,۵۶۹	۲۳,۲۹۵	۱۸,۴۱۲	۱۴,۳۹۲	۱۱,۰۸۸		اندوخته قانونی
۱۵۲,۸۵۴	۱۱۸,۲۷۸	۹۳,۱۸۱	۷۳,۶۵۱	۵۷,۵۷۴	۴۲,۳۵۵		اندوخته احتیاطی
۱۲۹,۸۶۰	۹۱,۵۲۲	۶۸,۶۶۷	۵۴,۱۱۵	۵۲,۴۵۵	۶۲,۲۷۲		سود انباشته
۵۲۰,۹۲۶	۴۲۹,۳۶۹	۳۸۵,۱۴۲	۳۴۶,۱۷۸	۲۷۴,۴۲۳	۲۱۷,۷۱۶		جمع حقوق صاحبان سهام
۶۵۷,۳۱۲	۵۵۸,۰۵۳	۴۸۳,۸۶۰	۴۴۲,۰۴۳	۳۷۶,۶۲۰	۳۵۲,۴۴۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

