



شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)  
Iran Mercantile Exchange

صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام) مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی میان دوره‌ای به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان‌های نقدی
۶-۳۸	• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	حامد سلطانی‌نژاد	شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	مصطفی امید قائمی	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	محمودرضا الهی فرد	شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	سیروان امینی	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	سعید نایب	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	محمدابراهیم راعی عزآبادی	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	-	شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)
	مدیر عامل	سید جواد جهرمی	

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)  
صورت سود و زیان  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
۹.۸۸۲.۳۴۵	۱۹.۵۱۴.۰۱۷	۵	درآمد حاصل از کارمزد معاملات
۱۲۵.۶۰۵	۱۴۵.۶۴۸	۶	حق درج کالای عرضه شده
۴۳.۵۶۸	۴۱.۷۱۸	۷	حق پذیرش
۲۸۰.۶۰۱	۳۱۰.۷۸۲	۸	حق عضویت کارگزاران
۱.۰۴۱.۵۲۰	۶.۸۶۷.۹۰۲	۹	درآمد حاصل از انبارداری
۱۱.۳۷۳.۶۳۹	۲۶.۸۸۰.۰۶۷		جمع درآمدهای عملیاتی
(۱.۸۸۳.۳۷۴)	(۴.۰۴۹.۱۲۵)	۱۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹.۴۹۰.۲۶۵	۲۲.۸۳۰.۹۴۲		سود ناخالص
(۱.۴۴۱.۱۰۶)	(۲.۳۱۹.۵۹۱)	۱۱	هزینه‌های اداری و عمومی
۸.۰۴۹.۱۵۹	۲۰.۵۱۱.۳۵۱		سود عملیاتی
۳.۸۸۸.۶۱۶	۱۰.۲۴۲.۲۲۳	۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۱.۹۳۷.۷۷۵	۳۰.۷۵۳.۵۷۴		سود قبل از مالیات
(۱.۱۹۴.۹۹۰)	(۳.۶۰۳.۲۵۲)	۳۰	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰.۷۴۲.۷۸۵	۲۷.۱۵۰.۳۲۲		سود خالص
			سود هر سهم
			سود پایه هر سهم:
۲۳۸	۶۰۳		عملیاتی (ریال)
۱۳۵	۳۳۸		غیرعملیاتی (ریال)
۳۷۳	۹۴۱	۱۳	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می‌باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)  
صورت وضعیت مالی  
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
		<b>دارایی‌ها</b>
		<b>دارایی‌های غیر جاری</b>
۲۵,۴۳۲,۲۸۶	۳۵,۳۶۳,۵۵۲	۱۴ دارایی‌های ثابت مشهود
۱۷۰,۳۵۶	۱۹۵,۷۷۰	۱۵ دارایی‌های نامشهود
۵۵,۲۹۲	۹۲,۷۷۸	۱۶ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۸۷۲,۰۳۴	۵,۵۴۶,۲۹۴	۱۷ سایر دارایی‌ها
۲۶,۵۲۹,۹۶۸	۴۱,۱۹۸,۳۹۴	جمع دارایی‌های غیر جاری
		<b>دارایی‌های جاری</b>
۶۰,۷۳۵	۳۷,۹۰۱	۱۸ پیش‌پرداخت‌ها
۹۷۲,۴۸۲	۵,۲۵۹,۰۸۹	۱۹ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۳۱,۱۳۶,۷۹۳	۳۷,۵۵۸,۷۰۵	۲۰ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲,۵۰۲,۵۶۱	۲,۷۴۶,۶۰۵	۲۱ موجودی نقد
۶,۵۸۳	۱۵۴,۳۱۸	۲۲ موجودی نقد نزد اتاق پایاپای
۳۴,۶۷۹,۱۵۴	۴۵,۷۵۹,۶۱۸	جمع دارایی‌های جاری
۶۱,۲۰۹,۱۲۲	۸۶,۹۵۸,۰۱۲	جمع دارایی‌ها
		<b>حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ سرمایه
۲۷۶,۴۰۹	۵۴۲,۸۷۷	صرف سهام خزانه
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۴ اندوخته قانونی
۱۴۶,۲۸۵	۵,۰۰۵,۹۹۰	۲۵ اندوخته احتیاطی
۲۳,۹۱۹,۲۱۸	۳۵,۵۹۹,۳۴۶	سود انباشته
(۹۶۲,۷۲۸)	(۱,۴۲۹,۱۶۹)	۲۶ سهام خزانه
۴۷,۵۷۹,۱۸۴	۷۰,۹۱۹,۰۴۴	جمع حقوق مالکانه
		<b>بدهی‌ها</b>
		<b>بدهی‌های غیر جاری</b>
۵,۴۹۴,۸۴۴	۴,۶۶۴,۸۹۰	۲۷ تسهیلات مالی بلندمدت
۲۸۸,۷۸۳	۴۶۲,۴۴۸	۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۷۸۳,۶۲۷	۵,۱۲۷,۳۳۸	جمع بدهی‌های غیر جاری
		<b>بدهی‌های جاری</b>
۱,۶۴۰,۴۵۱	۳,۱۸۳,۶۹۷	۲۹ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲,۴۲۷,۶۸۶	۳,۶۸۵,۳۵۷	۳۰ مالیات پرداختی
۴۲,۶۰۱	۹۲۵,۸۵۵	۳۱ سود سهام پرداختی
۲,۲۰۴,۸۲۹	۱,۶۳۵,۳۰۸	۲۷ تسهیلات مالی
۱,۵۳۰,۷۴۴	۱,۴۸۱,۴۱۳	۳۲ ذخایر
۷,۸۴۶,۳۱۱	۱۰,۹۱۱,۶۳۰	جمع بدهی‌های جاری
۱۳,۶۲۹,۹۳۸	۱۶,۰۳۸,۹۶۸	جمع بدهی‌ها
۶۱,۲۰۹,۱۲۲	۸۶,۹۵۸,۰۱۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته احتیاطی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۴۰۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۲۸۵	۲۳,۹۱۹,۲۱۸	(۹۶۲,۷۲۸)	۴۷,۵۷۹,۱۸۴
.	.	.	.	۲۷,۱۵۰,۳۲۲	.	۲۷,۱۵۰,۳۲۲
.	.	.	.	(۳,۶۱۰,۴۸۹)	.	(۳,۶۱۰,۴۸۹)
۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
.	.	.	۴,۸۵۹,۷۰۵	(۴,۸۵۹,۷۰۵)	.	.
.	.	.	.	.	(۱,۳۹۴,۵۶۵)	(۱,۳۹۴,۵۶۵)
.	۲۶۶,۴۶۸	.	.	.	۹۲۸,۱۲۴	۱,۱۹۴,۵۹۲
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۸۷۷	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۵,۹۹۰	۳۵,۵۹۹,۳۴۶	(۱,۴۲۹,۱۶۹)	۷۰,۹۱۹,۰۴۴
۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۴۰۸	۱,۳۱۷,۱۷۷	۲,۱۴۶,۲۸۵	۸,۳۹۰,۱۹۱	(۸۸۲,۷۲۷)	۲۴,۷۶۷,۳۳۴
.	.	.	.	۱۰,۷۴۲,۷۸۵	.	۱۰,۷۴۲,۷۸۵
.	.	.	.	(۱,۴۹۶,۰۰۰)	.	(۱,۴۹۶,۰۰۰)
۸,۴۰۰,۰۰۰	.	.	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۰,۰۰۰)	.	.
.	.	.	.	.	(۹,۲۴۸)	(۹,۲۴۸)
.	(۱۰,۷۰۰)	.	.	.	۱۰,۳۱۸	۹,۲۴۸
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۳۳۸	۱,۳۱۷,۱۷۷	۱۴۶,۲۸۵	۱۱,۲۳۶,۹۷۶	(۸۸۱,۶۵۷)	۳۴,۰۱۴,۱۱۹

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره نه ماهه ۱۴۰۴

سود خالص دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته احتیاطی

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره نه ماهه ۱۴۰۳

سود خالص دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانه

فروش سهام خزانه

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)  
صورت جریان های نقدی  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
		نقد حاصل از عملیات
۹۰.۹۴.۴۷۸	۱۷.۴۱۱.۵۸۱	۳۳
۰	(۲.۳۵۲.۲۱۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹۰.۹۴.۴۷۸	۱۵.۰۵۹.۳۶۳	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۰.۹۶۵	۱۱.۰۵۱	دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۶.۹۹۹.۳۵۵)	(۹.۴۷۹.۸۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	۹۵۳	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های نامشهود
(۱۳۸.۰۳۹)	(۳۶.۳۴۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	(۳۷.۴۸۶)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۴.۷۵۶.۲۰۴	۶۹.۰۹۷.۲۷۷	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۹.۷۵۱.۱۵۷)	(۷۵.۵۱۹.۱۸۹)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸.۰۷۸	۴۴.۴۰۵	دریافت های ناشی از سود سهام
۳۵۵۹.۳۴۱	۶.۲۹۴.۷۷۳	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۸.۵۱۳.۹۶۳)	(۹.۶۲۴.۳۵۷)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۵۸۰.۵۱۵	۵.۴۳۵.۰۰۶	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۹.۲۴۸	۱.۱۹۴.۵۹۲	دریافت های ناشی از فروش سهام خزانه
(۹.۲۴۸)	(۱.۳۹۴.۵۶۵)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۰.۵۰۰.۰۰۰	۰	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۲۳۳.۸۷۲)	(۱۰.۹۸.۵۹۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۰۱.۴۴۱)	(۱۰.۱۴.۹۶۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱.۴۳۲.۴۲۱)	(۲.۷۲۷.۲۳۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۲.۱۸۲.۲۶۶	(۵.۰۴۰.۷۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲.۷۶۲.۷۸۱	۳۹۴.۲۳۸	خالص افزایش در موجودی نقد
۶.۶۲۵.۳۴۱	۲.۵۰۹.۱۴۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱.۶۱۰	۵۴۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹.۳۸۹.۷۳۲	۲.۹۰۳.۹۲۳	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.