



تاریخ:

شماره:

بسمه تعالی

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف) صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه: ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب) صورت‌های مالی اساسی شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) - شرکت اصلی: ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸	پ) یادداشتهای توضیحی:
۹	تاریخچه فعالیت شرکت
۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰	مبانی تلفیق
۱۱-۵۱	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۰/۰۱/۱۳۹۴ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده شخص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	باقر طاهریان فر	سازمان بورس و اوراق بهادار
	نایب رئیس هیئت مدیره	سیدابراهیم عنایت	شرکت فرابورس ایران
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	علی رستگار	گروه مالی ملت
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	حامد سلطانی نژاد	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
	عضو موظف هیئت مدیره	علی‌رضا حاجی نوروزی	شرکت مدیریت فناوری بورس تهران



شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۷,۵۷۶	۵۴,۳۸۹	۱۴	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۰۶,۲۴۳	۵	دارائیههای جاری:	موجودی نقد
۱۵۸,۰۸۴	۹۵,۰۳۵	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری	۱۷۸,۰۰۰	۶		سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۶۳,۰۹۹	۷۳,۹۳۹	۱۶	سایر حسابهای پرداختی	۲۸,۴۴۰	۷		حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۷,۰۸۹	۲۱,۸۳۰	۱۷	پیش دریافتها	۸,۵۶۶	۸		سایر حسابهای دریافتی
۵۸	۳۰۱	۱۸	ذخیره مالیات	۳,۲۶۸	۹		پیش پرداختها
۳۳۵,۹۰۶	۲۴۴,۴۹۴		سود سهام پرداختی	۴۲۴,۵۱۷			جمع دارائیههای جاری
۸,۳۷۵	۱۱,۲۹۵	۱۹	جمع بدهیهای جاری	۳۲۴,۸۶۴	۱۰	دارائیههای غیر جاری:	دارائیههای ثابت مشهود
۸,۳۷۵	۱۱,۲۹۵		بدهیهای غیر جاری:	۱۹,۵۳۲	۱۱		دارائیههای نامشهود
۳۴۴,۲۸۱	۲۵۵,۷۸۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳۳,۳۰۳	۱۲		سرمایه گذارهای بلند مدت
۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰	جمع بدهیها	۳,۷۶۱	۱۳		سایر دارائیهها
۳۰,۰۵۳	۳۹,۲۷۵	۲۱	حقوق صاحبان سهام:				
۷۱,۶۵۶	۱۰۸,۲۱۳	۲۲	سرمایه (سهام ۵۰۰,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)				
۲۵۵,۰۳۸	۱۶۹,۴۰۹		اندرنوعته قانونی				
۶۵۶,۷۴۷	۸۱۶,۸۹۷		اندرنوعته احتیاطی				
۴,۹۴۹	۱۴,۱۳۶	۲۳	سود انباشته				
۶۶۱,۶۹۶	۸۳۱,۰۳۳		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	۵۸۱,۴۶۰			جمع دارائیههای غیر جاری
۱,۰۰۵,۹۷۷	۱,۰۸۶,۸۲۲		سهم اقلیت	۱,۰۰۵,۹۷۷			جمع دارائیهها
۲۳,۰۸۴,۱۴۷	۳۰,۶۸۸,۴۶۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۲۳,۰۸۴,۱۴۷			حسابهای انتظامی
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				
			طرف حسابهای انتظامی				

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۴	۲۷۱,۴۷۹	۳۶۲,۸۴۴
هزینه‌های حقوق، دستمزد و پرسنلی	۲۵	(۷۴,۹۷۶)	(۵۸,۲۰۸)
هزینه‌های اداری و عمومی	۲۶	(۸۹,۶۵۳)	(۵۷,۴۹۶)
هزینه‌های استهلاک	۱۱ و ۱۰	(۱۲,۶۶۹)	(۱۳,۰۰۲)
سود عملیاتی		۹۴,۱۸۱	(۱۲۸,۷۰۶)
درآمدهای غیر عملیاتی	۲۷	۱۲۸,۹۷۵	۲۳۴,۱۳۸
سود قبل از مالیات		۲۲۳,۱۵۶	۶۲,۳۵۶
مالیات بر درآمد	۱۷	(۲۳,۶۱۶)	۲۹۶,۴۹۴
سود خالص		۱۹۹,۵۴۰	(۵۷,۷۲۵)
سهام اقلیت از سودخالص		۹,۳۸۸	۲۳۸,۷۶۹
سود پایه هر سهم :		۲,۲۰۵	۲,۲۰۵
عملیاتی (ریال)	۳۳	۱۴۱	۳۵۴
غیر عملیاتی (ریال)	۳۳	۲۳۹	۱۱۹
جمع		۳۸۰	۴۷۳

گردش حساب سود و زیان انباشته تلفیقی

سود خالص سال	۱۹۹,۵۴۰	۲۳۸,۷۶۹
سود انباشته در ابتدای سال	۲۵۹,۴۲۵	۹۲,۶۵۱
تعدیلات سنواتی	.	(۴۴۷)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۲۵۹,۴۲۵	۹۲,۲۰۴
سود قابل تخصیص	۴۵۸,۹۶۵	۲۳۰,۹۷۳
تخصیص سود:		
سود سهام مصوب مجمع سال قبل	(۳۰,۲۰۳)	(۱۶,۹۱۳)
افزایش سرمایه	(۲۰۰,۰۰۰)	.
اندوخته قانونی	(۹,۲۲۲)	(۷,۵۹۹)
اندوخته احتیاطی	(۳۶,۵۵۷)	(۴۷,۰۳۶)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۲۷۵,۹۸۲)	(۷۱,۵۴۸)
سود انباشته در پایان سال	۱۸۲,۹۸۳	۲۵۹,۴۲۵
سهام اقلیت از سود انباشته	۱۳,۵۷۴	۴,۳۸۷

از آنجاکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
			فعالیت‌های عملیاتی:
۴۵۶,۱۰۸	(۷,۰۸۲)	۲۸	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۵۲,۱۸۲	۱۱۱,۰۸۰		سود سپرده دریافتی
۵,۸۶۰	۵,۱۲۱		سود اوراق مشارکت دریافتی
۷۹۲	۱,۵۷۹		سود سهام دریافتی
(۱۶,۷۹۳)	(۲۹,۹۹۹)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۱۱۳)	(۳۶)		سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
۴۱,۹۲۸	۸۷,۷۴۵		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بردارآمد:
(۱۵,۱۶۲)	(۵۹,۴۴۴)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۶۸,۳۰۰	۱۴۵,۰۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری بلند مدت
۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۱۷۸,۰۰۰)	(۲۲۱,۹۲۴)		وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۲۱۹,۵۴۲)	(۱۰۳,۴۸۲)		وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۱۹,۱۴۴)	(۱۲,۴۴۰)	۱۰ و ۱۱	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱۰,۵۲۸	.		وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۳۰۹,۸۵۸)	(۶۴,۸۴۶)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۷۳,۰۱۶	(۴۳,۶۲۷)		جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
.	.		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۷۳,۰۱۶	(۴۳,۶۲۷)		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۳۳,۲۲۷	۲۰۶,۲۴۳		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۰۶,۲۴۳	۱۶۲,۶۱۶		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال	یادداشت	دارائیهها
			بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				
			بدهیهای جاری:				دارائیههای جاری:
۴۹,۷۹۵	۵۱,۰۸۱	۱۴	حسابهای پرداختی تجاری	۱۹۴,۵۰۰	۹۸,۹۴۲	۵	موجودی نقد
۱۵۴,۸۳۶	۹۲,۵۴۶	۱۵	سایر حسابهای پرداختی	۱۷۸,۰۰۰	۲۸۷,۰۰۰	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۷,۹۶۴	۱۹,۱۰۲	۱۶	پیش دریافتها	۲۸,۱۴۸	۱۰۳,۵۱۰	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۶,۹۹۴	۲۱,۷۴۲	۱۷	ذخیره مالیات	۷,۷۱۵	۶,۵۲۱	۸	سایر حسابهای دریافتی
۵۸	۱۳۴	۱۸	سود سهام پرداختی	۱,۳۱۳	۱,۱۴۴	۹	پیش پرداختها
۲۸۹,۶۴۷	۱۸۴,۶۰۵		جمع بدهیهای جاری	۴۰۹,۶۷۶	۴۹۷,۱۱۷		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیههای غیر جاری:
۷,۹۸۲	۱۰,۵۸۸	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲۰,۲۶۸	۳۱۶,۳۱۸	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۷,۹۸۲	۱۰,۵۸۸		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۳,۰۰۷	۲۲,۴۴۴	۱۱	دارائیههای نامشهود
۲۹۷,۶۲۹	۱۹۵,۱۹۳		جمع بدهیها	۲۰۶,۷۸۲	۱۶۵,۲۷۴	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۱,۲۹۱	۲۳۰	۱۳	سایر دارائیهها
۳۰,۰۰۰	۳۹,۱۳۹	۲۱	اندرخته قانونی				
۷۱,۶۵۶	۱۰۸,۲۱۳	۲۲	اندرخته احتیاطی				
۲۵۱,۷۴۹	۱۵۸,۸۳۸		سود انباشته				
۶۵۳,۴۰۵	۸۰۶,۱۹۰		جمع حقوق صاحبان سهام	۵۴۱,۳۵۸	۵۰۴,۲۶۶		جمع دارائیههای غیر جاری
۹۵۱,۳۴۴	۱,۰۰۱,۳۸۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۹۵۱,۳۴۴	۱,۰۰۱,۳۸۳		جمع دارائیهها
۳۷۶,۰۰۰	۸۴۶,۰۰۰		طرف حسابهای انتظامی	۳۷۶,۰۰۰	۸۴۶,۰۰۰		حسابهای انتظامی

یادداشتهای توضیحی، همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۴	۲۵۵,۵۵۰	۳۵۶,۷۹۲
هزینه‌های حقوق، دستمزد و پرسنلی	۲۵	(۶۷,۵۱۷)	(۵۳,۷۵۷)
هزینه‌های اداری و عمومی	۲۶	(۸۰,۷۰۰)	(۵۴,۱۵۴)
هزینه‌های استهلاک	۱۱ و ۱۰	(۱۲,۳۴۳)	(۱۲,۸۲۲)
سود عملیاتی		۹۴,۹۹۰	۲۳۶,۰۴۹
درآمدهای غیر عملیاتی	۲۷	۱۱۰,۸۷۶	۵۶,۷۶۶
سود قبل از مالیات		۲۰۵,۸۶۶	۲۹۲,۸۱۵
مالیات بر درآمد	۱۷	(۲۳,۰۸۱)	(۵۷,۶۳۳)
سود خالص		۱۸۲,۷۸۵	۲۳۵,۱۸۲
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)		۱۹۲	۳۵۷
غیر عملیاتی (ریال)		۱۷۴	۱۱۳
جمع		۳۶۶	۴۷۰

گردش حساب سود و زیان انباشته

سود خالص سال	۱۸۲,۷۸۵	۲۳۵,۱۸۲
سود انباشته در ابتدای سال	۲۵۱,۷۴۹	۸۸,۴۱۱
تعدیلات سنواتی	۰	(۴۱۳)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۲۵۱,۷۴۹	۸۷,۹۹۸
سود قابل تخصیص	۴۳۴,۵۳۴	۳۲۳,۱۸۰
تخصیص سود:		
سود سهام مصوب مجمع سال قبل	(۳۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۰۰)
افزایش سرمایه	(۲۰۰,۰۰۰)	۰
اندوخته قانونی	(۹,۱۳۹)	(۷,۵۹۵)
اندوخته احتیاطی	(۳۶,۵۵۷)	(۴۷,۰۳۶)
سود تخصیص داده شده سال	(۲۷۵,۶۹۶)	(۷۱,۴۳۱)
سود انباشته در پایان سال	۱۵۸,۸۳۸	۲۵۱,۷۴۹

از آنجاکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

شماره	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۳۲,۰۶۵	(۲۰,۱۹۷)
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
	سود سپرده دریافتی	۴۷,۰۲۸	۹۲,۴۵۰
	سود اوراق مشارکت دریافتی	۵,۷۳۶	۵,۱۲۱
	سود سهام دریافتی	۹۰۱	۱,۵۷۹
	سود سهام پرداختی	(۱۶,۷۹۳)	(۲۹,۹۲۴)
	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	۳۶,۸۷۲	۶۹,۲۲۶
مالیات بردارآمد:			
	مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۵,۱۶۲)	(۵۹,۳۵۲)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری بلند مدت	۴۸,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰
	وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	(۱۷۸,۰۰۰)	(۲۲۱,۹۲۴)
	وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری بلند مدت	(۱۸۵,۰۴۲)	(۱۰۳,۴۸۲)
	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	(۹,۲۶۴)	(۱۷,۸۲۹)
	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	۱۰,۵۲۸	.
	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۸۵,۷۷۸)	(۸۵,۲۳۵)
	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۶۷,۹۹۷	(۹۵,۵۵۸)
فعالیت‌های تامین مالی:			
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	.	.
	خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	۱۶۷,۹۹۷	(۹۵,۵۵۸)
	مانده وجه نقد در ابتدای سال	۲۶,۵۰۳	۱۹۴,۵۰۰
	مانده وجه نقد در پایان سال	۱۹۴,۵۰۰	۹۸,۹۴۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۱) تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۵ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۲۶۲۵۴۹ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۵ در اداره ثبت شرکتها در تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۳۰ در فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران- بلوار کشاورز- خیابان شهید نادری- تقاطع خیابان ایتالیا- پلاک ۱۳ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

- ۱- افتتاح و نگهداری حساب وجوه و اوراق بهادار بازارهای خارج از بورس، بورس‌های اوراق بهادار و کالایی متعلق به اشخاص حقیقی و حقوقی.
- ۲- ثبت سوابق، کدگذاری، نگهداری، تسویه و پایاپای معاملات اوراق بهادار، کالاهای پذیرفته شده در بورس‌های کالایی و سایر ابزارهای مالی.
- ۳- سپرده‌گذاری و امانت‌پذیری انواع اوراق بهادار.
- ۴- سپرده نمودن اوراق بهادار وثیقه شده نزد هر شخص حقیقی یا حقوقی ذینفع و ایجاد تسهیلات لازم برای اشخاص ذینفع جهت کنترل سپرده‌ها به منظور اطمینان بخشی از عملکرد شرکت و فک رهن اوراق مذکور به درخواست ذینفع وثیقه.
- ۵- قرض دهی، قرض‌گیری و هرگونه مبادله اوراق بهادار به عنوان واسطه.
- ۶- تهیه و ارائه گزارش‌های مورد نیاز کارگزاران و مشتریان
- ۷- به کارگیری شیوه‌های مناسب و ابزارها و روش‌های الکترونیکی در تسویه وجوه و پایاپای اوراق بهادار.
- ۸- انجام اقدامات شرکتی برای نهادهای مالی و شرکت‌ها از جمله:
 - الف) ثبت و نگهداری اسامی و سوابق مالکین اوراق بهادار و ارائه کلیه خدمات مرتبط با آن به ناشران اوراق بهادار.
 - ب) تهیه و ارائه اطلاعات مورد نیاز.
 - ج) برگزاری مجامع شرکت‌ها و صندوق‌ها.
 - د) دریافت اطلاعات مربوط به تشکیل مجامع شرکت‌ها و صندوق‌ها.
 - ه) دریافت اطلاعات مربوط به تقسیم سود اوراق بهادار و انجام اقدامات و ایجاد تسهیلات لازم جهت توزیع آن.
 - و) دریافت اطلاعات مربوط به حق تقدم خرید اوراق بهادار و انجام خدمات مربوط به استفاده از حق تقدم.
- ۹- انجام خدمات تسویه وجوه، پایاپای، سپرده‌گذاری و امانت‌پذیری اوراق بهادار خارجی.
- ۱۰- ارائه خدمات تخصصی به بورس‌های اوراق بهادار، بازارهای خارج از بورس، بورس‌های کالایی، ناشران اوراق بهادار، نهادهای مالی و سایر فعالان بازار اوراق بهادار.
- ۱۱- انجام کلیه عملیات و معاملات مجاز مالی، خدماتی، مشاوره‌ای و تجاری مربوط به بورس‌های اوراق بهادار، بورس‌های کالایی و بازارهای خارج از بورس.
- ۱۲- همکاری با بورس‌های منطقه‌ای و جهانی و نهادهای مرتبط با آنها.
- ۱۳- همکاری با نهادهای مشابه شرکت در سایر کشورها.
- ۱۴- دریافت هر مبلغ وام، تحصیل هرگونه دارایی منقول یا غیر منقول، حقوق یا امتیاز و انجام هرگونه معامله از قبیل خرید، فروش، اجاره و رهن و ... که در راستای موضوع فعالیت شرکت لازم یا مفید باشد.
- ۱۵- ایجاد و اداره صندوق تضمین تسویه.
- ۱۶- تشکیل و اداره شرکت‌ها با مجوز سازمان.

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آنها و انجام عملیات مربوط به انبارها که در جهت تسهیل داد و ستد معاملات در بورس‌های کالایی انجام می‌شود.

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

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان گروه و شرکت اصلی طی سال مالی به شرح زیر بوده است.

شرکت اصلی		گروه		کارکنان
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۹۵	۹۷	۱۱۵	۱۲۱	

(۲) مبانی تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده‌است.

(۳) مبانی تلفیق

صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن (شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه و شرکت سمات سامانه بازار سرمایه) پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

