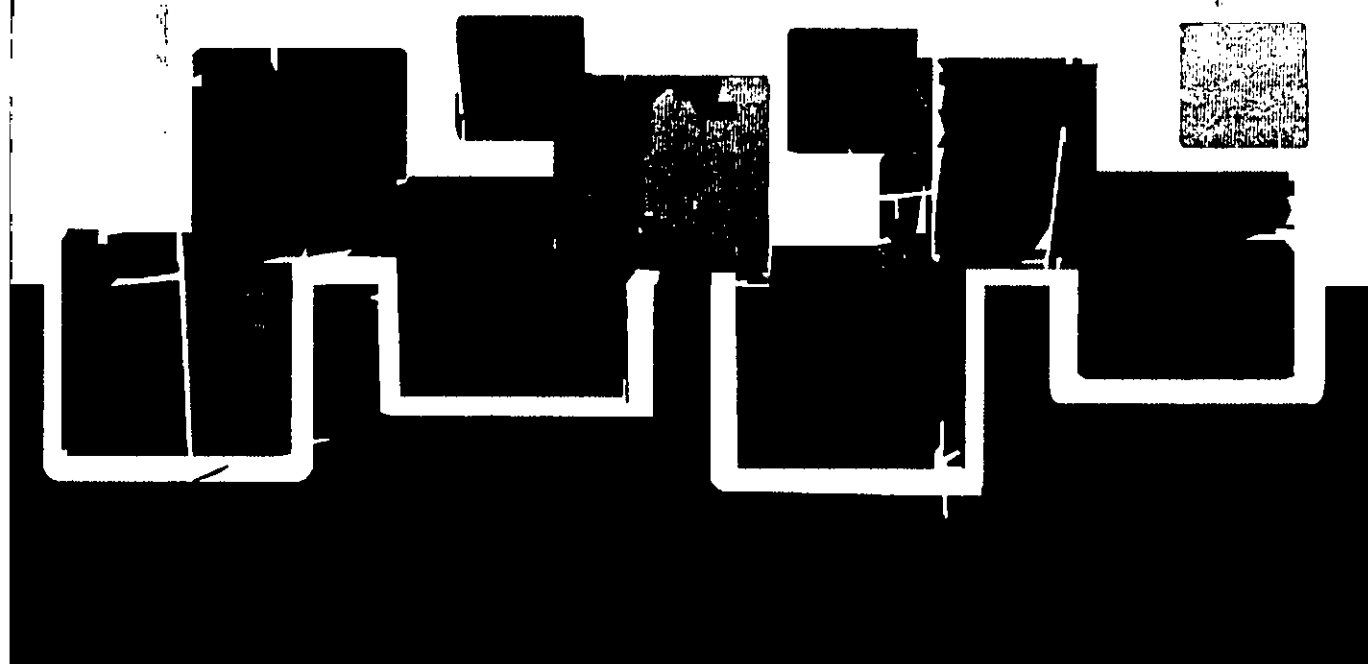


شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه  
(سهامی عام)

صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

و یادداشت‌های توضیحی برای دور مالی ۶ ماهه

منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱





تاریخ: .....

شماره: .....

بسمه تعالی

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

**صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف - صورت های 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- صورت های مالی اساسی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه: ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸-۹	پ - یادداشت های توضیحی: تاریخچه و فعالیت
۹-۱۲	اهم رویه های حسابداری
۱۲-۵۱	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۷ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده شخص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و عضو موظف	حسین فهیمی	سازمان بورس و اوراق بهادار
	مدیر عامل و عضو موظف	محمد رضا محسنی	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	محمد حسن ابراهیمی سرو علیا	بانک ملی ایران
	نایب رئیس هیئت مدیره و عضو غیر موظف	وحید باقری خیر آبادی	شرکت بورس کالا
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	سعید رضوانی فرد	شرکت مدیریت فناوری بورس تهران



توسعه مالی در گنجین  
"مبادی سودی"  
گزارش بر روی اجناس

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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

### ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)		یادداشت		(تجدید ارائه شده)		یادداشت		دارائیهها	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال				
									<b>دارایی های جاری:</b>
									موجودی نقد
۲۷۱,۹۱۶	۱۶۱,۶۹۵	۱۱	بدهی های جاری:	۴۴۹,۰۵۰	۲۵۳,۲۹۵	۳	پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۵,۲۶۶	۸۹	۱۲	مالیات پرداختنی	۷۷۹,۳۲۷	۱,۱۰۲,۷۱۴	۵	سود سهام پرداختنی	۶	دریافتنی های تجاری و غیرتجاری
۳۴۷	۳۳,۳۴۶	۱۳	پیش دریافت ها	۴۵,۵۹۸	۱۰۲,۷۶۳	۷	جمع بدهی های جاری	۸	جمع دارایی های جاری
۶۹,۱۵۷	۶۰,۴۷۱	۱۴	جمع بدهی های جاری	۴,۱۶۰	۴,۷۶۶	۹	بدهی های غیر جاری:	۱۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۵۶,۶۸۶	۲۵۵,۶۰۱		پیش دریافت های بلندمدت	۱,۲۷۸,۱۳۵	۱,۴۶۳,۵۳۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		دارایی های نامشهود
			بدهی های غیر جاری:				جمع بدهی ها ی غیر جاری		دارایی های ثابت مشهود
۳۶,۹۹۶	۴۱,۸۱۶		پیش دریافت های بلندمدت	۱۹۹,۹۲۰	۷۷,۹۲۰		جمع بدهی ها		سایر دارایی ها
۲۵,۳۵۷	۲۹,۸۴۷	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷,۹۴۷	۱۱,۷۱۶		جمع حقوق صاحبان سهام:		
۶۲,۳۵۳	۷۱,۶۶۳		جمع بدهی های غیر جاری	۲۵۶,۶۱۶	۲۵۱,۸۸۴		سرمایه ۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)		
۴۱۹,۰۳۹	۳۲۷,۲۶۴		جمع بدهی ها	۶۳,۹۸۳	۶۳,۹۸۳		انندوخته قانونی		
			جمع حقوق صاحبان سهام:				سایر اندوخته ها		
			سرمایه (۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)				سود انباشته		
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۶	انندوخته قانونی				جمع حقوق قابل اتساب به سهامداران شرکت اصلی		
۵۰,۳۰۸	۵۰,۳۰۹	۱۷	سایر اندوخته ها				سهم اقلیت		
۲۲۵,۸۱۱	۲۵۷,۲۰۲	۱۸	سود انباشته				جمع حقوق صاحبان سهام		
۵۷۰,۸۵۶	۶۷۵,۰۲۹		جمع حقوق قابل اتساب به سهامداران شرکت اصلی				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		
۱,۳۴۶,۹۷۵	۱,۴۸۲,۵۴۰		جمع حقوق قابل اتساب به سهامداران شرکت اصلی						
۵۰,۵۸۷	۵۹,۲۳۷	۱۹	سهم اقلیت						
۱,۳۹۷,۵۶۲	۱,۵۴۱,۷۷۷		جمع حقوق صاحبان سهام	۵۳۸,۴۶۶	۴۰۵,۵۰۳				جمع دارایی های غیر جاری
۱,۸۱۶,۶۰۱	۱,۸۶۹,۰۴۱		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۸۱۶,۶۰۱	۱,۸۶۹,۰۴۱				جمع دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

صورت سودوزیان تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

شرح	یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های عملیاتی	۲۰	۱۷۳,۵۵۲	۱۸۳,۱۸۳	۲۶۸,۸۸۶
هزینه های حقوق و دستمزد و پرسنلی	۲۱	(۱۰۸,۷۷۱)	(۸۳,۴۷۳)	(۱۶۹,۸۹۰)
هزینه های اداری و عمومی	۲۲	(۴۱,۹۵۱)	(۳۸,۹۹۳)	(۹۸,۲۸۴)
هزینه های استهلاک	۸-۹	(۱۵,۹۸۹)	(۷,۰۶۹)	(۲۳,۳۲۷)
		(۱۶۶,۷۱۱)	(۱۲۹,۵۳۵)	(۲۹۱,۵۰۱)
سود عملیاتی		۶,۸۴۱	۵۳,۶۴۸	۷۷,۳۸۵
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳	۱۷۰,۷۵۸	۱۳۹,۸۹۴	۳۰۴,۴۸۵
سود قبل از مالیات		۱۷۷,۵۹۹	۱۹۳,۵۴۲	۳۸۱,۸۷۰
مالیات بر درآمد	۱۲	(۳۸۵)	(۱۰,۶۸۸)	(۱۷,۶۹۴)
سود خالص		۱۷۷,۲۱۴	۱۸۲,۸۵۴	۳۶۴,۱۷۶
سهم اقلیت از سودخالص		۱۰,۳۱۳	۸,۰۴۳	۱۷,۱۶۰
سودخالص قابل انتساب به صاحبان سهام اصلی شرکت		۱۶۶,۹۰۱	۱۷۴,۸۱۱	۳۴۷,۰۱۶
سود خالص هر سهم :				
عملیاتی (ریال)	۲۴	۹	۸۶	۱۱۶
غیر عملیاتی (ریال)	۲۴	۳۲۵	۲۶۴	۵۷۸
		۳۳۴	۳۵۰	۶۹۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص دوره / سال		۱۷۷,۲۱۴	۱۸۲,۸۵۴	۳۶۴,۱۷۶
سود انباشته در ابتدای دوره / سال		۶۲۱,۹۶۲	۳۵۲,۸۶۹	۲۵۲,۸۶۹
تعدیلات سنوالتی	۲۵	(۱,۲۵۷)	(۴,۲۴۴)	(۴,۲۴۴)
سود انباشته در ابتدای دوره / سال - تعدیل شده		۶۲۰,۷۰۵	۳۴۸,۶۲۵	۲۴۸,۶۲۵
سود سهام مصوب مجمع سال قبل		(۳۳,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)
سود قابل تخصیص		۷۶۴,۹۱۹	۵۰۵,۴۲۹	۶۸۶,۸۰۱
اندوخته قانونی	۱۷	.	.	(۹۰)
اندوخته احتیاطی	۱۸	(۳۱,۳۹۱)	(۳۱,۵۶۹)	(۶۶,۰۰۶)
		(۳۱,۳۹۱)	(۳۱,۵۶۹)	(۶۶,۰۹۶)
سود انباشته در پایان دوره / سال		۷۳۳,۵۲۸	۴۷۳,۹۱۰	۶۲۰,۷۰۵
سهم اقلیت از سود انباشته	۱۹	۵۸,۴۹۹	۴۰,۹۱۳	۴۹,۸۴۹
سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۶۷۵,۰۲۹	۴۳۲,۹۹۷	۵۷۰,۸۵۶

از آنجاکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره / سال و تعدیلات سنوالتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**صورت جریان وجوه نقد تلفیقی**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
				<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>
۳۱۰,۵۳۶	۶,۵۵۳	(۱۴۰,۳۸۵)	۲۶	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				<b>بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:</b>
۳,۴۹۱	۰	۳,۵۰۰		سود سهام دریافتی
۲۹۷,۸۹۵	۱۲۵,۷۲۹	۱۶۳,۲۰۳		سود سپرده دریافتی
(۲۵,۹۲۳)	۰	۰		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
۲۷۵,۴۶۳	۱۲۵,۷۲۹	۱۶۶,۷۰۳		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
				<b>مالیات بردرآمد:</b>
(۴۰,۶۵۶)	(۴۰,۷۷۱)	(۱۸,۱۷۶)		مالیات بر درآمد پرداختی
				<b>فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:</b>
۱,۲۸۱	۶۲۴	۰		وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۷,۱۹۶)	(۲,۹۴۵)	(۱۸۰)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۱۳,۶۶۱)	(۹,۱۱۶)	(۲,۳۳۰)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری های بلند مدت
(۱)	۰	۰		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری های بلندمدت
۳۷۰,۰۰۰	۰	۱۹۶,۶۱۳		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت
(۶۵۹,۳۲۷)	(۲۱۹,۳۲۸)	(۵۲۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت
(۲۹۱,۹۰۴)	(۲۱۲,۷۶۵)	(۲۰۳,۸۹۷)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۵۳,۴۳۹	(۱۲۲,۲۵۴)	(۱۹۵,۷۵۵)		جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				<b>فعالیت‌های تامین مالی:</b>
۰	۰	۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲۵۳,۴۳۹	(۱۲۲,۲۵۴)	(۱۹۵,۷۵۵)		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۱۹۵,۶۱۱	۱۹۵,۶۱۱	۴۴۹,۰۵۰		مانده وجه نقد در ابتدای دوره/ سال
۴۴۹,۰۵۰	۷۳,۳۵۷	۲۵۳,۲۹۵		مانده وجه نقد در پایان دوره/ سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

#### ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			<b>بدهی‌های جاری:</b>				<b>دارایی‌های جاری:</b>
۲۶۸,۶۹۹	۱۵۶,۴۸۰	۱۱	پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری	۳۷۷,۷۹۸	۱۶۱,۵۳۴	۳	موجودی نقد
۱۵,۱۵۱	.	۱۲	مالیات پرداختی	۶۸۰,۵۰۰	۱,۰۱۰,۵۰۰	۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۳۴۷	۳۲,۳۴۶	۱۳	سود سهام پرداختی	۳۴,۴۵۵	۹۳,۷۶۶	۵	دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری
۲۵,۱۰۳	۲۸,۷۷۰	۱۴	پیش دریافت‌ها	۲,۴۹۳	۳,۲۰۶	۶	پیش پرداخت‌ها
۳۰۹,۳۰۰	۲۱۸,۵۹۶		جمع بدهی‌های جاری	۱,۰۹۵,۲۴۶	۱,۲۶۹,۰۰۶		جمع دارایی‌های جاری
			<b>بدهی‌های غیر جاری:</b>				<b>دارایی‌های غیر جاری:</b>
۲۳,۹۲۹	۲۸,۴۱۳	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰۵,۴۰۹	۸۳,۴۰۹	۷	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۳۳۳,۲۲۹	۲۴۷,۰۰۹		جمع بدهی‌ها	۱۹,۹۸۱	۱۰,۱۱۳	۸	دارایی‌های نامشهود
			<b>حقوق صاحبان سهام:</b>	۲۴۹,۱۱۱	۲۴۴,۹۵۶	۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه ( ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۶۴,۰۲۳	۶۴,۰۲۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۷	اندوخته قانونی				
۲۲۵,۸۱۱	۲۵۷,۲۰۲	۱۸	سایر اندوخته‌ها				
۵۲۴,۷۳۰	۶۱۷,۲۹۶		سود انباشته				
۱,۳۰۰,۵۴۱	۱,۴۲۴,۴۹۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۵۳۸,۵۲۴	۴۰۲,۵۰۱		جمع دارایی‌های غیر جاری
۱,۶۳۳,۷۷۰	۱,۶۷۱,۵۰۷		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۶۳۳,۷۷۰	۱,۶۷۱,۵۰۷		جمع دارایی‌ها
۱۶۰,۳۰۰	۲۲۸,۱۰۰		طرف حسابهای انتظامی	۱۶۰,۳۰۰	۲۲۸,۱۰۰	۲۷	حسابهای انتظامی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

صورت سودوزیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

ش	یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
درآمد های عملیاتی	۲۰	۱۵۵,۷۹۵	۱۶۹,۱۶۴	۳۳۹,۴۶۰
هزینه های حقوق و دستمزد و پرسنلی	۲۱	(۹۹,۵۶۰)	(۷۵,۳۳۱)	(۱۵۳,۸۴۴)
هزینه های اداری و عمومی	۲۲	(۳۷,۰۵۸)	(۳۳,۷۰۵)	(۸۸,۳۹۷)
هزینه های استهلاک	۸-۹	(۱۶,۳۷۶)	(۷,۴۹۷)	(۲۴,۱۵۳)
سود (زیان) عملیاتی		(۱۵۲,۹۹۴)	(۱۱۶,۵۳۳)	(۲۶۶,۳۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳	۱۵۴,۴۵۲	۱۲۴,۵۶۲	۲۷۴,۶۵۶
سود قبل از مالیات		۱۵۷,۲۵۳	۱۷۷,۱۹۳	۳۴۷,۷۲۲
مالیات بر درآمد	۱۲	(۲۹۶)	(۱۲,۸۵۳)	(۱۷,۶۹۴)
سود خالص		۱۵۶,۹۵۷	۱۶۴,۳۴۰	۳۳۰,۰۲۸
سود خالص هر سهم :				
عملیاتی (ریال)	۵	۵	۸۰	۱۱۱
غیر عملیاتی (ریال)	۳۰۹	۳۰۹	۲۴۹	۵۴۹
	۳۱۴	۳۱۴	۳۲۹	۶۶۰
<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>				
سود خالص دوره / سال		۱۵۶,۹۵۷	۱۶۴,۳۴۰	۳۳۰,۰۲۸
سود انباشته در ابتدای دوره / سال		۵۲۷,۴۹۰	۲۹۱,۸۷۲	۲۹۱,۸۷۲
تعدیلات سنواتی	۲۵	(۲,۷۶۰)	(۵,۱۶۴)	(۵,۱۶۴)
سود انباشته در ابتدای دوره / سال - تعدیل شده		۵۲۴,۷۳۰	۲۸۶,۷۰۸	۲۸۶,۷۰۸
سود سهام مصوب مجمع سال قبل		(۳۳,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)
سود قابل تخصیص		۶۴۸,۶۸۷	۴۲۵,۰۴۸	۵۹۰,۷۳۶
اندوخته قانونی	۱۷	.	.	.
اندوخته احتیاطی	۱۸	(۳۱,۳۹۱)	(۳۲,۸۶۸)	(۶۶,۰۰۶)
		(۳۱,۳۹۱)	(۳۲,۸۶۸)	(۶۶,۰۰۶)
سود انباشته در پایان دوره / سال		۶۱۷,۲۹۶	۳۹۲,۱۸۰	۵۲۴,۷۳۰

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

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**صورت جریان وجوه نقد**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

شماره	یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>				
۲۶	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۳۷,۹۶۴)	(۱۵,۶۸۰)	۲۹۳,۷۶۰
<b>بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:</b>				
	سود سهام دریافتی	۳,۵۰۰	.	۳,۴۹۱
	سود سپرده دریافتی	۱۴۶,۶۱۴	۱۲۴,۵۲۷	۲۶۰,۳۵۵
	سود سهام پرداختی	.	.	(۲۵,۹۲۳)
	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	۱۵۰,۱۱۴	۱۲۴,۵۲۷	۲۳۷,۹۲۳
<b>مالیات بردرآمد:</b>				
	مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۸,۰۶۱)	(۳۸,۶۲۰)	(۴۰,۷۷۱)
<b>فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:</b>				
	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	.	۳۰۲	۸۷۱
	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۱۷۹)	(۲,۵۶۴)	(۸,۷۹۳)
	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۱۷۴)	(۹,۰۴۳)	(۱۲,۵۸۲)
	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری های بلند مدت	۱۲۲,۰۰۰	.	.
	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت	۱۹۰,۰۰۰	.	۳۷۰,۰۰۰
	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت	(۵۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۵۰۰)	(۵۶۰,۵۰۰)
	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۱۰,۳۵۳)	(۱۳۱,۸۰۵)	(۲۱۱,۰۰۴)
	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۱۶,۲۶۴)	(۶۱,۵۷۸)	۲۷۹,۹۰۸
<b>فعالیت‌های تامین مالی:</b>				
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	.	.	.
	خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	(۲۱۶,۲۶۴)	(۶۱,۵۷۸)	۲۷۹,۹۰۸
	مانده وجه نقد در ابتدای دوره/ سال	۳۷۷,۷۹۸	۹۷,۸۹۰	۹۷,۸۹۰
	مانده وجه نقد در پایان دوره/ سال	۱۶۱,۵۳۴	۳۶,۳۱۲	۳۷۷,۷۹۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(۱) تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- تاریخچه

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. در حال حاضر شرکت جز واحدهای تجاری فرعی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

#### ۱-۲- فعالیت‌های اصلی

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.

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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

- ۱۵- ایجاد و اداره صندوق تضمین تسویه.  
۱۶- تشکیل و اداره شرکت‌ها با مجوز سازمان.  
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- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
۱۳۹	۱۴۳	۱۵۵	۱۷۱	کارکنان دائم
۱۹	۲۴	۳۹	۲۷	کارکنان موقت
۱۵۸	۱۶۷	۱۹۴	۱۹۸	

### ۲- اهم رویه های حسابداری

#### ۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

#### ۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع 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.

۲-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن‌ها از تاریخی که کنترل آن‌ها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن‌ها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سر فصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" منعکس می‌گردد.

۲-۲-۴- سال مالی شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه در ۳۰ دی ماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به حساب گرفته می‌شود. سال مالی شرکت سمات سامانه بازار سرمایه ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

۲-۲-۵- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

**۲-۳- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری ها به بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود و نحوه حسابداری سرمایه گذاریها به شرح ذیل می باشد.

اندازه گیری:	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاری های بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

**۲-۴- دارایی های نامشهود**

دارایی های نامشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته در حسابها منعکس می شود، نرخ و روش استهلاک دارایی های نامشهود ۳ ساله و به روش خط مستقیم است.

**۲-۵- دارائیهای ثابت مشهود**

۲-۵-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارائیهای مربوطه مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۵-۲- استهلاک دارائی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه سال ۱۳۹۴ و بخشنامه ۲۰۰/۹۵/۷۸ مورخ ۹۵/۱۱/۰۴ بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می گردد. همچنین با توجه به تغییر عمر مفید و نرخ استهلاک دارایی ها، تغییرات بوجود آمده از نوع تغییر در برآورد بوده بطوریکه هزینه استهلاک محاسبه شده به دوره جاری و دوره های آتی تسری پیدا نموده است.

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	٪۱۵	نزولی
تاسیسات	۱۰ و ۲۰ ساله	خط مستقیم
تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات	۱۰، ۳، ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه	۵، ۱۰، ۶ و ۸ ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابت که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق می‌باشد.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۷- نرخ تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر می‌شود، تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می‌شود.

۲-۸- درآمد عملیاتی

۲-۸-۱- درآمد ارائه خدمات به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی در زمان ارائه خدمات شناسایی می‌گردد.

۲-۸-۲- سقف کارمزد تمامی خدمات شرکت توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین می‌گردد.

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۷.۰۷۱	۱۵۹.۹۴۹	۴۴۸.۱۷۵	۲۵۱.۶۲۶	۳-۱	موجودی نزد بانک ها
۷۲۷	۱.۵۸۵	۸۷۵	۱.۶۶۹	۳-۲	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
<u>۳۷۷.۷۹۸</u>	<u>۱۶۱.۵۳۴</u>	<u>۴۴۹.۰۵۰</u>	<u>۲۵۳.۲۹۵</u>		

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳-۱- موجودی نزد بانک‌ها در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۵۹۱.۱۱۱	۱.۱۱۹.۴۸۳		بانک ملی
۱۰۵.۱۵۹	۳۲۵.۲۷۷		بانک ملت
۱۰۳.۳۳۴	۵۶.۲۶۸		بانک تجارت
۵۶۰۴	۳۷.۷۳۴		بانک قرض الحسنه رسالت
۹۰.۶۵۳	۳۱.۹۶۴		بانک دی
۴.۱۸۷	۴.۱۲۲		بانک سامان
۵۸	۳.۲۴۷		بانک پاسارگاد
۳.۲۱۷	۴۳۲		بانک کشاورزی
۱	۲۴۶		بانک رفاه کارگران
۵۱	۵۱		بانک خاورمیانه
۳۵	۳۷		مؤسسه اعتباری کوثر
۳۵	۳۵		بانک انصار
۱.۱۲۶	۳۳		بانک پارسیان
۴	۴		بانک توسعه صادرات
۴	۴		بانک سپه
۳	۴		بانک صادرات
۲	۲		بانک صنعت و معدن
۱	۱		بانک قرض الحسنه مهر
۱	۱		آینده
۱	۱		توسعه تعاون
۱	۱		بانک شهر
۲.۳۶۴	-		بانک گردشگری
۱.۹۰۶.۹۵۲	۱.۵۷۸.۹۴۷		
(۱۹۷.۱۱۶)	(۶۳۲.۸۳۰)	۳-۱-۱	وجوه سود اوراق و سود سهام پرداختنی ناشرین
(۲۱۴.۰۰۹)	(۳۹۷.۱۵۰)	۳-۱-۲	وجوه معاملات تسویه نشده در بورس انرژی
(۹۲۷.۱۱۱)	(۱۹۵.۶۴۲)	۳-۱-۳	وجوه معاملات شرایطی سهام
(۱۳۶.۳۵۵)	(۱۷۰.۸۴۲)	۳-۱-۴	وجوه صندوق تضمین تسویه معاملات
(۲۶.۸۶۷)	(۱۵.۴۰۱)	۴-۱-۲	وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران
(۲۸.۴۲۳)	(۷.۱۳۳)	۳-۱-۵	وجوه معاملات سپرده کالایی
(۱.۵۲۹.۸۸۱)	(۱.۴۱۸.۹۹۸)		
۳۷۷.۰۷۱	۱۵۹.۹۴۹		

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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۳- مبلغ ۶۳۲.۸۳۰ میلیون ریال موجودی حسابهای سپرده نزد بانکهای ملی، پارسیان و انصار شامل وجوه مربوط به عملیات پرداخت سود انواع اوراق و سهام شرکتها در اجرای پذیرش عاملیت پرداخت سود توسط شرکت می‌باشد.

۱-۲-۳- مبلغ ۳۹۷.۱۵۰ میلیون ریال از موجودی نزد بانکهای ملت و تجارت مرتبط با وجوه واریزی توسط خریداران در بورس انرژی می‌باشد که در موعد مقرر در وجه فروشنندگان پرداخت می‌گردد.

۱-۳-۳- مبلغ ۱۹۵.۶۴۲ میلیون ریال وجوه معاملات شریطی سهام شامل آن دسته از واریزی‌های شرکت‌های کارگزاری بوده که به منظور رعایت آئین‌نامه‌های شرکت در مزایده فروش سهام بلوکی و سهام شرکت‌های موضوع اصل ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران به حساب تعیین شده واریز و پس از تایید معامله به ذینفع معامله پرداخت یا به واریز کننده مسترد می‌گردد.

۱-۴-۳- مبلغ ۱۷۰.۸۴۲ میلیون ریال موجودی حساب‌های سپرده نزد بانک ملی بابت سهم مشارکت اعضاء و سایر منابع صندوق تضمین تسویه معاملات اخذ شده از کارگزاران می‌باشد که طبق دستورالعمل صندوق مصوب هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در مورخ ۱۳۹۱/۳/۶ از کارگزاران اخذ گردیده است. صندوق تضمین تسویه معاملات با سرمایه ۱۶۰ میلیارد ریال توسط ۱۰۹ شرکت کارگزاری و صندوق با مدیریت شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، اوراق بهادار و تسویه وجوه به منظور کاهش ریسک نکول تسویه معاملات بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران فعالیت می‌نماید.

۱-۵-۳- مبلغ ۷.۱۳۳ میلیون ریال وجوه معاملات سپرده کالایی مربوط به وجوه معاملات سپرده کالایی در بورس کالای ایران بوده که مطابق دستورالعمل مربوطه خریدار موظف به تأمین وجه قبل از انجام معامله می‌باشد

۲-۳- موجودی صندوق به مبلغ ۵۹۵ میلیون ریال شامل ۳۵۳ میلیون ریال انواع ارزها شامل یورو، دلار و وون و همچنین ۲۴۲ میلیون ریال انواع مسکوکات بهار آزادی و کارت هدیه می‌باشد. همچنین موجودی تنخواه گردان به مبلغ ۹۹۰ میلیون ریال مربوط به تنخواه گردان تدارکات به مبلغ ۹۵۰ میلیون ریال و تنخواه گردان مالی به مبلغ ۴۰ میلیون ریال می‌باشد.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۴- سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت**

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸۰.۵۰۰	۱.۰۱۰.۵۰۰	۷۷۹.۳۲۷	۱.۱۰۲.۷۱۴	۴-۱ سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۶۸۰.۵۰۰	۱.۰۱۰.۵۰۰	۷۷۹.۳۲۷	۱.۱۰۲.۷۱۴	

۴-۱- مبلغ ۱.۰۱۰.۵۰۰ میلیون ریال سپرده های بانکی شرکت اصلی شامل آن دسته از سپرده هایی می باشد که پیش بینی می شود طی یکسال آینده تبدیل به وجه نقد گردند و به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	نرخ سود	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۰.۰۰۰	-	٪۲۲	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک گردشگری
-	۱۲۰.۰۰۰	٪۲۳.۵	۴-۱-۱ سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد
-	۲۸۵.۰۰۰	٪۲۴	۴-۱-۱ سپرده سرمایه گذاری نزد بانک دی
۳۶۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	٪۱۸ و ٪۲۳/۵ و ٪۲۲ و ٪۲۰	۴-۱-۱ سپرده سرمایه گذاری نزد بانک سامان
۳۲۰.۵۰۰	۵۰۵.۵۰۰	٪۱۵ و ٪۱۸ و ٪۲۰	۴-۱-۱ سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملی
۸۱۰.۵۰۰	۱.۲۱۰.۵۰۰		
(۱۳۰.۰۰۰)	(۲۰۰.۰۰۰)		۴-۱-۲ سپرده صندوق حمایت از سرمایه گذاران
۶۸۰.۵۰۰	۱.۰۱۰.۵۰۰		

۴-۱-۱- مبلغ ۲۲۵.۰۰۰ میلیون ریال از سپرده های کوتاه مدت شامل ۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال سپرده بانک سامان، مبلغ ۳۵۰.۰۰۰ میلیون ریال سپرده نزد بانک دی و مبلغ ۱۴۰.۰۰۰ میلیون ریال سپرده نزد بانک ملی ایران و همچنین در حساب سپرده های بلند مدت بانکی مبلغ ۳.۰۰۰ میلیون ریال سپرده در بانک پاسارگاد بابت تضمین اندوخته احتیاطی موضوع ماده ۶۳ اساسنامه نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به وثیقه گذاشته شده است.

۴-۱-۲- مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ملی مرتبط با وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران جمعاً به مبلغ ۲۱۵.۴۰۱ میلیون ریال بوده که مبلغ ۱۵.۴۰۱ میلیون ریال آن نیز در حساب سپرده کوتاه مدت نزد بانک های ملی، ملت و تجارت نگهداری می گردد، وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران حاصل سود وجوه واریزی بابت معاملات شریطی سهام بوده که صرفاً با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار قابل برداشت می باشد.



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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۹.۴۷۴	-	۴۹.۴۷۴	گروه:
۱۰.۷۸۲	۱۵.۸۰۹	(۵۷۸)	۱۶.۳۸۷	تجاری:
۱۰.۷۸۲	۶۵.۲۸۳	(۵۷۸)	۶۵.۸۶۱	حساب‌های دریافتنی:
				خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق سایر شرکتها
				غیر تجاری:
۲.۵۴۸	۲.۹۳۰	-	۲.۹۳۰	کارکنان (وام و مساعده)
۱۸.۰۴۲	۱۸.۷۳۰	-	۱۸.۷۳۰	سود سپرده‌های دریافتنی
۹.۰۰۰	۹.۰۰۰		۹.۰۰۰	سپرده اجاره
۱.۰۰۰	۱.۰۰۰		۱.۰۰۰	سپرده فنی بیمه دانا
۱۰	۱۰		۱۰	سپرده نزد بانک ملی شعبه وحدت
۱.۱۸۳	۱.۱۸۳		۱.۱۸۳	اشخاص وابسته
۹۸۷	۴۰		۴۰	سپرده بیمه
-	۱.۳۷۴		۱.۳۷۴	سود سهام دریافتنی
-	۱.۰۷۵		۱.۰۷۵	شرکت پردازش اطلاعات مالی پارت
۲۰.۴۶	۲.۱۳۸		۲.۱۳۸	سایر
۳۴.۸۱۶	۳۷.۴۸۰	-	۳۷.۴۸۰	
۴۵.۵۹۸	۱۰۲.۷۶۳	(۵۷۸)	۱۰۳.۳۴۱	

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				شرکت اصلی:
				تجاری:
				حسابهای دریافتی:
-	۴۹.۴۷۴	-	۴۹.۴۷۴	۵-۱-۱ خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق
۱.۹۳۹	۱.۴۳۹	-	۱.۴۳۹	۵-۱-۲ شرکتهای گروه
۱۰.۵۳۵	۱۵.۳۳۵	(۵۷۸)	۱۵.۹۱۳	۵-۱-۳ سایر شرکتهای
۱۲.۴۷۴	۶۶.۲۴۸	(۵۷۸)	۶۶.۸۲۶	
				غیر تجاری:
۲.۵۴۲	۲.۶۹۲	-	۲.۶۹۲	کارکنان (مساعد و بیمه تکمیلی)
۱۶.۱۲۰	۱۸.۷۰۵	-	۱۸.۷۰۵	سود سپرده های دریافتی
۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰	۵-۱-۴ سپرده فنی بیمه دانا
۱۰	۱۰	-	۱۰	سپرده نزد بانک ملی ایران شعبه وحدت اسلامی
۱.۱۸۳	۱.۱۸۳	-	۱.۱۸۳	۵-۱-۵ اشخاص وابسته
۴۰	۴۰	-	۴۰	سپرده بیمه
۳۷۲	۲.۰۳۴	-	۲.۰۳۴	سود سهام دریافتی
۷۱۴	۱.۸۵۴	-	۱.۸۵۴	سایر
۲۱.۹۸۱	۲۷.۵۱۸	-	۲۷.۵۱۸	
۳۴.۴۵۵	۹۳.۷۶۶	(۵۷۸)	۹۴.۳۴۴	

۵-۱-۱- مبلغ ۴۹.۴۷۴ میلیون ریال خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس

ایران و همچنین معاملات در بورس انرژی بوده که در موعد مقرر تسویه گردیده است.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

۵-۱-۲- مبلغ ۱,۴۳۹ میلیون ریال مانده حسابهای دریافتی مشمول تلفیق در شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۹۳۹	۱,۰۰۰	۵-۱-۲-۱	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه
-	۴۳۹	۵-۱-۲-۲	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه
<b>۱,۹۳۹</b>	<b>۱,۴۳۹</b>		

۵-۱-۲-۱- مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال مانده بدهی شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه عمدتاً مرتبط با مخارج انجام شده جهت آن شرکت بوده که در تاریخ تهیه صورت‌های مالی تماماً تسویه گردیده است.

۵-۱-۲-۲- مبلغ ۴۳۹ میلیون ریال بدهی شرکت سمات سامانه بازار سرمایه مربوط به مخارج انجام شده جهت آن شرکت بوده که از طریق صدور اعلامیه در حسابهای فی مابین ثبت گردیده است.

۵-۱-۳- مبلغ ۱۵,۳۳۵ میلیون ریال مانده شرکت‌ها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۴۱۵	۱۱,۵۹۷	۵-۱-۳-۱	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۶۳۸	۶۳۸	۵-۱-۳-۲	شرکت صنعتی نوید زرشیمی
۳۹۶	۳۹۶	۵-۱-۳-۲	شرکت صادر فر
۱۳۶	۱۱۲		کارگزاری صبا جهاد
۶۰۶	۶۰		وزارت اقتصاد و امور دارایی
۱,۳۴۴	۲,۵۳۲		سایر
<b>۱۰,۵۳۵</b>	<b>۱۵,۳۳۵</b>		

۵-۱-۳-۱- مبلغ ۱۱,۵۹۷ میلیون ریال بدهی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران بابت خدمات نگهداری سهام به شرکت‌های بورسی بوده که سالیانه و در قالب حق اشتراک جهت آنها صورتحساب صادر می‌گردد.

۵-۱-۳-۲- مبلغ ۶۳۸ و ۳۹۶ میلیون ریال بدهی شرکت‌های صنعتی نوید زرشیمی و صادر فر عطف به مصوبه هیأت مدیره بابت ۵۰٪ بهای خدمات توثیق سهام بوده که مقرر گردیده در هنگام رفع توثیق سهام تسویه گردد.

۵-۱-۴- مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال سپرده فنی بیمه دانا مربوط به قرارداد بیمه تکمیلی جهت پوشش مخارج خارج از تعهد در سال ۱۳۹۵ می‌باشد.

۵-۱-۵- مبلغ ۱,۱۸۳ میلیون ریال بدهی اشخاص وابسته مربوط به بدهی شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس از بابت حسابهای فی مابین مرتبط با قرارداد سالیانه می‌باشد.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۶- پیش پرداخت‌ها**

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱.۲۵۶	-	۲.۱۴۸		پیش پرداخت و سپرده مالیات
۵۸	۱۵۹	۴۳۵	۶۹۵		پیش پرداخت بیمه اموال
-	۴۳۳	-	۴۳۳	۶-۱	اشخاص وابسته
۳۳۸	۳۳۸	۳۳۸	۳۳۸	۶-۲	شرکت گروه توسعه سیستم سانای
۳۲۵	۱۶۰	۴۱۳	۲۰۱	۶-۳	شرکت همکاران سیستم
۱۸۹	۱۵۶	۱۸۹	۱۵۶	۶-۴	شرکت شبکه گستر
۳۹	۱۲۸	۳۹	۱۲۸		شرکت روند تازه
-	۷۷	-	۷۷		فدراسیون بورسهای آسیایی و اروپایی (FEAS)
۱۶۳	۷۲	۱۶۳	۷۲		سازمان اقتصادی کوثر
-	۷۰	-	۷۰		شرکت گیلان کامپیوتر
-	۴۹	-	۴۹		شرکت فرابورس ایران
۹۵	۳۴	۹۵	۳۴		شرکت راهبرد دانش کاربردهای مؤثر رایانه
۴۲	۲۸	۴۲	۲۸		شرکت فناوری پیشرفته پارسیان
۴۸	۱۰	۴۸	۱۰		شرکت مهندسی پوش افزار هوشمند
۹۸۲	-	۹۸۲	-		بیمه دانا
۱۴۹	-	۱۴۹	-		پژوهشگاه دانشهای بنیادی
۴۷	-	۴۷	-		شرکت خدمات فنی مهندسی پایدار صنعت البرز
۱۸	۱۳۶	۱.۲۲۰	۳۲۷		سایر پیش پرداختها
<b>۲.۴۹۳</b>	<b>۳.۲۰۶</b>	<b>۴.۱۶۰</b>	<b>۴.۷۶۶</b>		

۶-۱- مبلغ ۴۳۳ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس در شرکت اصلی مربوط به حصه مستهلک نشده قرارداد سالیانه استفاده از خدمات پرسنل خدماتی در سال ۱۳۹۶ می باشد.

۶-۲- مبلغ ۳۳۸ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت توسعه سیستم سانای در شرکت اصلی بابت پیش پرداخت قرارداد ارتقاء سامانه نت کلیر می باشد.

۶-۳- مبلغ ۱۶۰ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت همکاران سیستم در شرکت اصلی بابت قرارداد سالیانه جهت پشتیبانی از نرم افزارهای مالی شرکت می باشد.

۶-۴- مبلغ ۱۵۶ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت شبکه گستر در شرکت اصلی بابت قرارداد سالیانه جهت پشتیبانی ایمنی شبکه های کامپیوتری می باشد.

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			یادداشت	گروه:
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲.۰۰۲	۲.۰۰۲	-	۲.۰۰۲		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۵۴.۹۱۸	۵۴.۹۱۸	-	۵۴.۹۱۸		سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۵۶.۹۲۰	۵۶.۹۲۰	-	۵۶.۹۲۰	۷-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۱۴۳.۰۰۰	۲۱.۰۰۰	-	۲۱.۰۰۰		سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱۹۹.۹۲۰	۷۷.۹۲۰	-	۷۷.۹۲۰		
<b>شرکت اصلی:</b>					
۵.۴۸۹	۵.۴۸۹	-	۵.۴۸۹	۷-۱	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲.۰۰۲	۲.۰۰۲	-	۲.۰۰۲	۷-۱	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۵۴.۹۱۸	۵۴.۹۱۸	-	۵۴.۹۱۸	۷-۱	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۶۲.۴۰۹	۶۲.۴۰۹	-	۶۲.۴۰۹		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۱۴۳.۰۰۰	۲۱.۰۰۰	-	۲۱.۰۰۰	۷-۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۲۰۵.۴۰۹	۸۳.۴۰۹	-	۸۳.۴۰۹		

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

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲		
۲,۵۰۰	۴۹,۸۵۸	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	۲,۵	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۵۱,۹۱۸	۶۶,۱۵۵	۵۱,۹۱۸	-	۵۱,۹۱۸	۱,۴۷	۸,۸۲۰,۶۶۹
۵۰۰	-	۵۰۰	-	۵۰۰	۱	۵۰۰
۵۴,۹۱۸	۱۱۶,۰۱۳	۵۴,۹۱۸	-	۵۴,۹۱۸		
۵۶,۹۲۰	۱۱۶,۰۱۳	۵۶,۹۲۰	-	۵۶,۹۲۰		
۴,۹۹۹	-	۴,۹۹۹	-	۴,۹۹۹	۹۹,۹۸	۴,۹۹۸,۵۰۰
۴۹۰	-	۴۹۰	-	۴۹۰	۴۹	۴۹۰,۰۰۰
۵,۴۸۹	-	۵,۴۸۹	-	۵,۴۸۹		

گروه:

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:  
شرکت مرکز مالی ایران

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:

شرکت فراپورس ایران  
شرکت بورس انرژی  
شرکت رایان بورس

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی:

شرکت سمات سامانه بازار سرمایه  
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (۷-۱-۱)

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

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲		
۲,۵۰۰	۴۹,۸۵۸	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	۲,۵	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۵۱,۹۱۸	۶۶,۱۵۵	۵۱,۹۱۸	-	۵۱,۹۱۸	۱,۴۷	۸,۸۲۰,۶۶۹
۵۰۰	-	۵۰۰	-	۵۰۰	۱	۵۰۰
۵۴,۹۱۸	۱۱۶,۰۱۳	۵۴,۹۱۸	-	۵۴,۹۱۸		
۶۲,۴۰۹	۱۲۴,۰۳۴	۶۲,۴۰۹	-	۶۲,۴۰۹		

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته:  
 شرکت مرکز مالی ایران

سرمایه گذاری در سایر شرکتهای:  
 شرکت فرابورس  
 شرکت بورس انرژی  
 شرکت رایان بورس

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

۷-۱-۱- با توجه به وجود کنترل بر فعالیت‌های شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه علی‌رغم مالکیت ۴۹ درصد سهام در مقطع تهیه صورت‌های مالی نسبت به انجام عملیات تلفیق اقدام گردیده است.

۷-۱-۲- با توجه به کم‌اهمیت بودن اقلام حساب‌های مرکز مالی ایران در صورت‌های مالی تلفیقی از بکارگیری روش ارزش ویژه خودداری گردیده است. در شهریور ماه سال ۱۳۹۶ خالص دارایی‌های شرکت مزبور برابر ۱۴۸۷۳ میلیون ریال و زیان خالص آن برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶ برابر ۹۵۱۷ میلیون ریال گزارش گردیده است.

۷-۱-۳- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه‌گذاری				اقامتگاه	شرکتهای فرعی:
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه		
خدمات انفورماتیک	۹۹,۹۸	۹۹,۹۸	۹۹,۹۷	۹۹,۹۸	ایران	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه
متولی اداره نهادهای واسط مالی	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹	ایران	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه
						<b>شرکتهای وابسته:</b>
خدمات مالی	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	ایران	شرکت مرکز مالی ایران

۷-۲- مبلغ ۲۱,۰۰۰ میلیون ریال سپرده‌های بلند مدت بانکی نزد بانک‌ها به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	نرخ سود (درصد)	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۵,۰۰۰	-		سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک سامان
۳۸,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۳	سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک پاسارگاد
۱۴۳,۰۰۰	۲۱,۰۰۰		



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

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸- دارائی های نامشهود:

۸-۱- گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

ارزین دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			بهای تمام شده			شرح اقلام
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای دوره (تجدید افزانه شده)	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
۷۵۲	۵۴۲	۲.۱۷۹	۲۷۵	۱.۹۰۴	۲.۲۲۱	۶۳	۲.۶۵۸	نرم افزارهای پشتیبانی
۱۶.۹۵۱	۸.۱۴۰	۲۴.۵۶۹	۸.۹۲۸	۱۵.۶۴۱	۳۲.۷۰۹	۱۱۷	۳۲.۵۹۲	نرم افزارهای عملیاتی
۱۰۲	۱۰۲				۱۰۲	-	۱۰۲	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
۱۷۸۰۸	۸.۷۸۵	۲۶.۷۴۸	۹.۲۰۲	۱۷.۵۴۵	۳۵.۵۳۲	۱۸۰	۳۵.۳۵۲	جمع
۶۳	۲.۸۵۵				۲.۸۵۵	۲.۷۹۲	۶۳	بیش پرداخت های سرمایه ای
۷۶	۷۶				۷۶	-	۷۶	دارائی های در جریان تکمیل
۱۷.۹۲۷	۱۱.۷۱۶	۲۶.۷۴۸	۹.۲۰۲	۱۷.۵۴۵	۳۸.۴۶۴	۲.۹۷۲	۳۵.۴۹۲	جمع

شرکت سیرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)  
 صورتهای مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت مالی  
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸- دارایی های نامشهود

۸-۲- شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

ارزش دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			بهای تمام شده			شرح دارایی
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
۶۵۹	۵۱۴	۱۵۰۶	۲۰۸	۱۳۹۸	۲۰۲۰	۶۳	۱۰۹۵۷	نرم افزارهای پشتیبانی
۱۹۰۸۷	۹۳۶۴	۲۷۸۳۳	۹۸۳۹	۱۷۹۹۴	۲۷۰۱۹۷	۱۱۶	۲۷۰۰۸۱	نرم افزارهای عملیاتی
۹۶	۹۶				۹۶	-	۹۶	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
۱۹۸۴۲	۹۹۷۲	۲۹۳۳۹	۱۰۰۴۷	۱۹۲۹۲	۲۹۳۳۳	۱۷۹	۲۹۰۱۳۴	جمع
۶۳	۶۳				۶۳	-	۶۳	بیش پرداختهای سرمایهای
۷۶	۷۶				۷۶	-	۷۶	دارایی های در جریان تکمیل
۱۹۹۸۱	۱۰۰۱۱۳	۲۹۳۳۹	۱۰۰۴۷	۱۹۲۹۲	۲۹۴۵۲	۱۷۹	۲۹۰۲۳۳	جمع

۸-۲-۱- افزایش در نرم افزارهای پشتیبانی به مبلغ ۶۳ میلیون ریال بابت افزایش حق دسترسی کاربران نرم افزار اتوماسیون اداری دیدگاه می باشد

۸-۲-۲- افزایش در نرم افزارهای عملیاتی به مبلغ ۱۱۶ میلیون ریال بابت افزایش ظرفیت نرم افزار ذخیره سازی مجازی می باشد

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

صورت های مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۹- دارائی های ثابت مشهود:

۹-۱- گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

ارزی دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			بهای تمام شده			شرح اقلام
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
۱۵۸.۱۶۵	۱۵۸.۱۶۵	-	-	-	۱۵۸.۱۶۵	-	۱۵۸.۱۶۵	زمین
۶۳.۴۴۱	۶۱.۸۷۳	۳۴.۲۹۵	۱۵۸۶	۳۲.۷۰۹	۸۶.۱۶۸	۱۸	۸۶.۱۵۰	ساختمان
۶.۸۹۲	۶.۴۸۲	۷.۱۴۹	۵۰۴	۶.۶۴۵	۱۳.۶۳۳	۹۴	۱۳.۵۳۹	تاسیسات
۱۵.۱۳۷	۱۳.۱۶۷	۳۱.۰۹۵	۳۵۷۹	۳۷.۵۱۶	۴۴.۲۶۲	۱۶۰۹	۴۲.۶۵۳	تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات
۳.۳۴۱	۲.۹۳۹	۶۵۴	۳۰۲	۳۵۲	۳.۵۹۳	-	۳.۵۹۳	وسائط نقلیه
۶.۰۷۳	۵.۵۹۱	۶.۱۱۳	۱.۰۹۱	۵.۰۲۲	۱۱.۷۰۴	۶۰۹	۱۱.۰۹۵	اثاثیه
۲۵۲.۹۵۱	۲۴۸.۲۱۹	۶۹.۳۰۶	۷.۰۶۲	۶۲.۲۴۴	۳۱۷.۵۲۵	۲.۳۳۰	۳۱۵.۱۹۵	جمع
۳.۵۴۵	۳.۵۴۵				۳.۵۴۵	-	۳.۵۴۵	دارائی های در جریان تکمیل
۱۲۰	۱۲۰				۱۲۰	-	۱۲۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۲۵۶.۶۱۶	۲۵۱.۸۸۴	۶۹.۳۰۶	۷.۰۶۲	۶۲.۲۴۴	۳۲۱.۱۹۰	۲.۳۳۰	۳۱۸.۸۶۰	جمع

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)  
 صورتهای مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت مالی  
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۹- دارایی های ثابت مشهود:

۹-۲- شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

ارزش دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			بهای تمام شده			شرح اقلام
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
۱۵۶.۲۱۷	۱۵۶.۲۱۷	-	-	-	۱۵۶.۲۱۷	-	۱۵۶.۲۱۷	زمین
۶۲.۱۷۱	۶۰.۶۳۵	۲۲.۷۶۶	۱.۵۵۴	۲۲.۲۱۲	۸۴.۴۰۱	۱۸	۸۴.۲۸۳	ساختمان
۶.۸۲۷	۶.۴۴۴	۷.۱۱۱	۳۹۷	۶.۶۱۴	۱۳.۵۵۵	۹۴	۱۳.۴۶۱	تاسیسات
۱۳.۸۴۵	۱۱.۱۵۰	۲۹.۳۶۳	۳.۱۶۱	۲۶.۲۰۲	۴۰.۵۱۳	۱.۳۶۶	۳۹.۰۴۷	تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات
۲.۷۱۱	۲.۴۵۴	۵۷۵	۲۵۷	۳۱۸	۴۰.۲۹	-	۴۰.۲۹	وسائط نقلیه
۴.۶۵۵	۴.۳۶۱	۵.۴۴۶	۸۶۰	۴.۵۸۶	۹.۸۳۷	۵۹۶	۹.۲۴۱	اثاثیه
۲۴۵.۴۴۶	۲۴۱.۳۹۱	۶۶.۲۶۱	۶.۳۳۹	۵۹.۹۲۲	۳۰۷.۵۵۲	۲.۱۷۳	۳۰۵.۳۷۸	جمع
۳.۵۴۵	۳.۵۴۵				۳.۵۴۵	-	۳.۵۴۵	دلاریهای در جریان تکمیل
۱۲۰	۱۲۰				۱۲۰	-	۱۲۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۲۴۹.۱۱۱	۲۴۴.۹۵۶	۶۶.۲۶۱	۶.۳۳۹	۵۹.۹۲۲	۳۱۱.۲۱۷	۲.۱۷۳	۳۰۹.۰۴۳	جمع



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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارائیه‌ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۰-۱	ملک ساختمان قرنی
۶۳.۸۳۳	۶۳.۸۳۳	۶۳.۸۳۳	۶۳.۸۳۳		
۱۹۰	۱۹۰	۱۵۰	۱۵۰		سایر
۶۴.۰۲۳	۶۴.۰۲۳	۶۳.۹۸۳	۶۳.۹۸۳		

۱۰-۱- مبلغ ۶۳.۸۳۳ میلیون ریال به عنوان ملک خیابان قرنی بابت بهای خرید یک قطعه زمین و ساختمان آن واقع در خیابان شهید قرنی می باشد که در نظر است در طرحهای توسعه آتی شرکت مورد استفاده قرار گیرد. بر اساس بررسی بعمل آمده ارزش خالص بازیافتنی زمین و ساختمان مزبور به مراتب بیش از بهای تمام شده آن می باشد.

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱- پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>گروه:</b>
		<b>تجاری:</b>
		<b>حسابهای پرداختی:</b>
		اشخاص وابسته
۲۰.۸۴۷	۱۶.۲۹۱	
۲۴.۹۲۲	۲۵.۶۰۵	سایر اشخاص
۱.۵۴۱	-	وجوه معاملات
۴۷.۳۱۰	۴۱.۸۹۶	
		<b>غیر تجاری:</b>
		وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۹۴.۵۰۷	۷۵.۴۲۱	سپرده بیمه - پیمانکاران
۷.۴۱۱	۵۶۶۰	ذخیره هزینه‌های پرداختی
۱۵.۳۳۳	۲۲.۱۰۲	سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان
۱.۷۵۶	۲.۱۴۷	سپرده حسن انجام کار - پیمانکاران
۲۶۴	۳۴۸	صندوق پس انداز پرسنل
۴۰۰۶۵	۵.۸۲۰	حقوق پرداختی
۷۵۴	۷.۱۱۵	سایر
۵۱۶	۱۸۶	
۲۲۴.۶۰۶	۱۱۹.۷۹۹	
۲۷۱.۹۱۶	۱۶۱.۶۹۵	
		<b>شرکت اصلی:</b>
		<b>تجاری:</b>
		<b>حسابهای پرداختی:</b>
		شرکت های گروه
۱.۱۶۴	-	اشخاص وابسته
۲۰.۸۴۷	۱۶.۲۹۱	سایر اشخاص
۲۵.۲۸۹	۲۵.۵۲۱	وجوه معاملات
۱.۵۴۱	-	
۴۸.۸۴۱	۴۱.۸۱۲	
		<b>غیر تجاری:</b>
		وزارت اقتصادی و دارایی
۱۹۳.۷۷۵	۷۵.۱۵۹	سپرده بیمه - پیمانکاران
۷.۲۶۱	۵.۴۸۲	ذخیره هزینه‌های پرداختی
۱۲.۹۲۰	۱۹.۷۹۰	سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان
۱.۵۶۱	۲.۰۱۵	سپرده حسن انجام کار - پیمانکاران
۲۶۴	۳۴۸	صندوق پس انداز پرسنل
۳۹۰۵	۵.۶۶۳	حقوق پرداختی
-	۶.۱۷۳	سایر
۱۷۲	۳۸	
۲۱۹.۸۵۸	۱۱۴.۶۶۸	
۲۶۸.۶۹۹	۱۵۶.۴۸۰	

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱-۱-۱- سایر اشخاص وابسته در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شوند.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵.۹۳۸	۶.۸۹۱	۱۱-۱-۱-۱ مدیریت فناوری بورس تهران
۴.۲۲۸	۵.۵۵۵	۱۱-۱-۱-۲ شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
۹.۵۰۲	۳.۸۴۵	۱۱-۱-۱-۳ سازمان بورس و اوراق بهادار
۱.۱۷۹	-	شرکت بورس کالای ایران
۲۰.۸۴۷	۱۶.۲۹۱	

۱۱-۱-۱-۱ مبلغ ۶,۸۹۱ میلیون ریال بستانکاری شرکت مدیریت فناوری بورس تهران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۷، ۲۸ و ۲۹ شهریور ماه و همچنین صورتحساب ۳ ماهه چهارم سال ۱۳۹۵ مربوط به خدمات سامانه پس از معاملات می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۱-۱-۱-۲ مبلغ ۵,۵۵۵ میلیون ریال خالص بستانکاری شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس بابت صورتحساب خدمات مرتبط با پرسنل خدماتی و نگهداری در سنوات گذشته می باشد که با ارائه مفاصاحساب بیمه طبق قرارداد فی مابین تسویه خواهد گردید.

۱۱-۱-۱-۳ مبلغ ۳,۸۴۵ میلیون ریال بستانکاری سازمان بورس و اوراق بهادار بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۷، ۲۸ و ۲۹ شهریور ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۱-۱-۲- سایر اشخاص در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شوند.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲.۹۰۶	۱۳.۹۷۳	۱۱-۱-۲-۱ شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۹.۱۰۴	۸.۱۷۸	۱۱-۱-۲-۲ شرکت فرابورس ایران
۱.۵۹۳	۱.۲۵۲	۱۱-۱-۲-۳ شرکت رایان بورس
۶۷۲	۱.۰۵۴	شرکت بورس انرژی ایران
۱.۰۱۴	۱.۰۶۴	سایر
۲۵.۲۸۹	۲۵.۵۲۱	

۱۱-۱-۲-۱ مبلغ ۱۳,۹۷۳ میلیون ریال بستانکاری شرکت بورس اوراق بهادار تهران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۷، ۲۸ و ۲۹ شهریور ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۱-۱-۲-۲ مبلغ ۸,۱۷۸ میلیون ریال مربوط به کارمزد فرابورس ایران بابت معاملات سهام در روزهای ۲۷، ۲۸ و ۲۹ شهریور ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۱-۱-۲-۳ مبلغ ۱,۲۵۲ میلیون ریال بستانکاری شرکت رایان بورس بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۷، ۲۸ و ۲۹ شهریور ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.



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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

۴-۱-۱۱- مبلغ ۱۰۵۴ ریال بستانکاری شرکت بورس انرژی ایران بابت کارمزد معاملات منتهی به روزهای ۲۸، ۲۹ و ۳۰ شهریور ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۳-۱-۱۱- مبلغ ۷۵،۱۵۹ میلیون ریال بستانکاری وزارت امور اقتصادی و دارایی که تماماً مربوط به مالیات تکلیفی به شرح ذیل می باشد که در موعد مقرر قانونی تسویه گردیده است.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۸،۶۱۸	۷۳،۶۳۸	۱-۳-۱۱ مالیات تکلیفی معاملات سهام (موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م)
۲،۳۵۱	۱،۵۰۴	مالیات تکلیفی حقوق
۳۶	۲	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۲،۷۶۰	-	مالیات عملکرد
۱۰	۱۵	مالیات مقطوع
<b>۱۹۳،۷۷۵</b>	<b>۷۵،۱۵۹</b>	

۱-۳-۱۱- مبلغ ۷۳،۶۳۸ میلیون ریال مالیات تکلیفی معاملات سهام مرتبط با مالیات معاملات خرید و فروش سهام در بورس ها می باشد که عطف به هماهنگی بعمل آمده با سازمان امور مالیاتی کشور وفق ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم از فروشندگان سهام کسر و در مهلت مقرر در وجه سازمان امور مالیاتی کشور پرداخت می گردد.

۴-۱-۱۱- مبلغ ۱۹،۷۹۰ میلیون ریال ذخیره هزینه‌های پرداختی مربوط به هزینه‌های تحقق یافته تا پایان سال مالی می‌باشد که به دلیل عدم دریافت مدارک و همچنین پیش‌بینی هزینه‌ها محاسبه و به شرح زیر در حساب‌ها منظور گردیده است.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴،۳۹۲	۴،۰۸۱	مرخصی
۳۷۲	۵۸۱	خدمات عمومی (آب، برق، گاز، مخابرات و پست)
۸۷۱	۳۰۰	سازمان ثبت احوال
۷۶۹	۱،۲۷۲	حسابرسی
۵۶	۴۳۷	حق الزحمه
۲۸	۲،۶۹۷	عیدی
۲،۰۴۳	۲،۱۶۶	خدمات پشتیبانی نرم افزارهای عملیاتی - شرکت توسعه سیستم سانای
۱۰۴	۹۸	حق حضور اعضاء هیأت مدیره
۴۸۸	۶۰۴	رستوران
۴۰۷	۲۳۴	اجاره محل
۳،۲۱۰	۶،۴۲۱	خدمات پشتیبانی سامانه پس از معاملات - شرکت مدیریت فناوری بورس تهران
۱۸۰	۸۹۹	سایر
<b>۱۲،۹۲۰</b>	<b>۱۹،۷۹۰</b>	

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱-۱-۵- مبلغ ۵.۴۸۲ میلیون ریال مانده سپرده بیمه و مبلغ ۳۴۸ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مرتبط با کسورات صورت وضعیتها و صورت‌حساب های ارائه شده توسط پیمانکاران و شرکتهای طرف قرارداد شرکت می باشد.

۱۱-۱-۶- مبلغ ۵.۶۶۳ میلیون ریال بستانکاری صندوق پس انداز کارکنان عطف به مصوبه هیأت مدیره بابت ۳٪ حقوق و مزایای ماهیانه پرسنل و همچنین تخصیص معادل مبلغ مزبور توسط شرکت به منظور تأمین آتیه پرسنل می باشد.

۱۲- مالیات پرداختنی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵.۲۶۶	-	۱۵.۲۶۶	۸۹	-	۸۹	گروه
۱۵.۱۵۱	-	۱۵.۱۵۱	-	-	-	شرکت اصلی

۱۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳.۶۳۵	۱۵.۲۶۶	مانده در ابتدای دوره
۱۷.۶۹۴	۳۸۵	مالیات پرداختنی عملکرد دوره
۱.۹۸۰	۲.۶۱۴	تعدیل مالیات پرداختنی عملکرد دوره های قبل
(۳۶.۶۴۱)	(۱۸.۲۲۸)	پرداختی طی دوره
۱۶.۶۶۸	۳۷	
(۱.۴۰۲)	(۳۷)	پیش پرداخت های مالیاتی
۱۵.۲۶۶	-	

میرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سها)

صورت های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۲-۲- مالیات پرداختنی:

مالیات پرداختی در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۱							
	مانده پرداختی	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال / دوره مالی
		مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیص	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۲۵۸۱۳	-	۲۸.۴۹۷	۲۸.۴۹۷	۳۹.۶۸۶	۲۶.۲۸۸	۱۴۵.۵۵۲	۲۹۳.۸۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	۱۷۶۹۴	۱۷۶۹۴	-	-	-	۱۷۶۹۴	۷۰.۷۷۶	۳۴۷.۷۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
-	-	۲۹۶	-	-	-	۲۹۶	۱.۱۸۴	۱۵۷.۲۵۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	۵۳.۵۰۷	۱۷.۹۹۰	جمع						
	(۲۸.۴۱۶)	(۱۷.۹۹۰)	بیش پرداخت های مالیاتی						
	۱۵.۱۵۱	-							

توضیحات:

۱- مالیات عملکرد دوره های قبل از ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ قطعی و تماما پرداخت گردیده است.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۳- سود سهام پرداختی:**

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸	۵۸	شرکت اصلی:
۷۶	۷۶	سنوات قبل از ۱۳۹۲
۲۱۳	۲۱۲	سال ۱۳۹۳
-	۳۳.۰۰۰	سال ۱۳۹۴
۳۴۷	۳۳.۳۴۶	سال ۱۳۹۵
-	-	<b>گروه:</b>
۳۴۷	۳۳.۳۴۶	شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت

۱۳-۱- سود سهام پرداختی به مبلغ ۳۳.۳۴۶ میلیون ریال در شرکت اصلی عمدتاً مربوط به سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۵

می باشد که در مهرماه سال جاری پرداخت گردیده است.

**۱۴- پیش دریافتها**

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۸۱.۰۵۰	۷۳.۵۱۷		پیش دریافت از بانیان اوراق صکوک
۱۸.۲۶۸	۲۳.۲۵۸	۱۸.۲۶۸	۲۳.۲۵۸	۱۴-۱	پیش دریافت کارمزد خدمات درخواستی
۶۸۳۵	۵.۵۱۲	۶۸۳۵	۵.۵۱۲	۱۴-۲	پیش دریافت کارمزد عاملیت پرداخت سود انواع اوراق
-	-	۱۰۶.۱۵۳	۱۰۲.۲۸۷		
-	-	(۳۶.۹۹۶)	(۴۱.۸۱۶)		حصه بلند مدت
۲۵.۱۰۳	۲۸.۷۷۰	۶۹.۱۵۷	۶۰.۴۷۱		

۱۴-۱- مبلغ ۲۳.۲۵۸ میلیون ریال کارمزد خدمات درخواستی در شرکت اصلی عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی بابت کارمزد

ارائه خدمات توثیق سهام به سهامداران شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران می باشد که بر اساس رویه عادی عملیات شرکت دریافت گردیده است.

۱۴-۲- مبلغ ۵.۵۱۲ میلیون ریال پیش دریافت کارمزد عاملیت پرداخت سود در شرکت اصلی مرتبط با وجوه دریافتی از

ناشران و بانیان انواع اوراق منتشره می باشد.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷.۹۰۱	۲۳.۹۲۹	۱۸.۸۴۷	۲۵.۳۵۸	مانده در ابتدای دوره / سال
۷.۱۴۲	۵.۷۰۵	۷.۹۶۴	۶.۱۵۴	ذخیره شده طی دوره / سال
(۱.۱۱۴)	(۱.۲۲۱)	(۱.۴۵۴)	(۱.۶۶۵)	پرداخت شده طی دوره / سال
۲۳.۹۲۹	۲۸.۴۱۳	۲۵.۳۵۷	۲۹.۸۴۷	مانده در پایان دوره / سال

**۱۶- سرمایه**

۱۶-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ پانصد هزار میلیون ریال منقسم به ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام است که تماماً پرداخت گردیده است.

۱۶-۲- سهامداران عمده شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشند.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		شرح
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	یادداشت
۱۹/۴	۹۸,۶۳۱,۶۶۵	۱۹	۹۵,۱۶۳,۶۶۵	کارگزاران بورس اوراق بهادار (شامل ۶۳ کارگزاری)
۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی ایران
۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۲-۱ سازمان بورس و اوراق بهادار (۱۶-۳)
۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر
۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین
۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی و پس‌انداز کارکنان بانک‌ها
۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
۵	۲۴,۹۲۵,۰۰۰	۵	۲۴,۹۲۵,۰۰۰	بانک تجارت
۴/۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴/۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن
۴/۸	۲۳,۹۹۸,۷۵۰	۴/۸	۲۳,۹۹۸,۷۵۰	گروه مالی ملت
۲۶	۱۲۸,۴۴۴,۵۸۵	۲۶/۴	۱۳۱,۹۱۲,۵۸۵	سایر سهامداران (کمتر از ۴/۸ درصد)
۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶-۲-۱- بر اساس تبصره ۱ ماده ۸ اساسنامه تعداد ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم سازمان بورس و اوراق بهادار ممتاز بوده و امتیاز آن عبارت است از اینکه در مجامع عمومی عادی برای انتخاب اعضا هیئت مدیره همواره سه عضو از پنج عضو هیئت مدیره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار انتخاب و تعیین شود.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۷- اندوخته قانونی**

به موجب مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ با توجه به رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت اصلی از اعمال اندوخته قانونی خودداری گردیده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۵۰.۲۶۳	۵۰.۳۰۸	اندوخته در ابتدای دوره
-	-	۴۵	۱	تأمین اندوخته برای دوره
۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۵۰.۳۰۸	۵۰.۳۰۹	مانده در پایان دوره

**۱۸- سایر اندوخته ها:**

طبق ماده ۶۳ اساسنامه شرکت اصلی (سالانه یک پنجم سود خالص تا سقف تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار) از محل سود خالص بعنوان اندوخته احتیاطی منظور گردیده است. تقسیم اندوخته احتیاطی بین صاحبان سهام بدون مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار ممنوع است. گردش اندوخته احتیاطی گروه و شرکت اصلی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	کاهش	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۵۸۱۱	۲۵۷.۲۰۲	-	۳۱.۳۹۱	۲۲۵۸۱۱	اندوخته احتیاطی
۲۲۵۸۱۱	۲۵۷.۲۰۲	-	۳۱.۳۹۱	۲۲۵۸۱۱	

**۱۹- سهم اقلیت**

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۰	۵۱۰	سرمایه
۲۲۸	۲۲۸	اندوخته قانونی
۴۹.۸۴۹	۵۸.۴۹۹	سود انباشته
۵۰.۵۸۷	۵۹.۲۳۷	

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

**۲۰- درآمد های عملیاتی**

۱۳۹۵	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۰.۵۴۲	۶۸.۷۴۶	۵۶.۱۰۹	گروه: کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس اوراق بهادار تهران
۱۱۵.۴۸۸	۴۹.۱۳۲	۴۱.۴۵۳	کارمزد وثیقه نمودن سهام
۴۹.۷۲۶	۲۵.۰۱۵	۲۵.۵۱۲	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات فرابورس ایران
۳۰.۱۶۸	۱۴.۰۱۹	۱۷.۷۵۷	درآمد کارمزد انتشار اوراق اجاره
۱۷.۱۵۶	۱۶.۶۲۲	۱۸.۲۶۲	کارمزد خدمات امور سهام
۱۱.۱۹۰	۳.۷۲۶	۷.۵۳۲	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس انرژی و برق
۵.۱۰۴	۳.۸۵۲	۳.۷۰۲	کارمزد خدمات امور اوراق
۲.۸۰۴	۸۰۲	۱.۵۰۶	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات انواع اوراق
۵.۷۳۲	۸۵۴	۱.۰۸۳	کارمزد صندوق تضمین
۸۷۳	۴۱۱	۵۱۴	کارمزد خدمات جانبی سهامداری
۱۰۳	۴	۱۲۲	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات صندوق های سرمایه گذاری
<b>۳۶۸.۸۸۶</b>	<b>۱۸۳.۱۸۳</b>	<b>۱۷۳.۵۵۲</b>	

**شرکت اصلی:**

۱۳۰.۵۴۲	۶۸.۷۴۶	۵۶.۱۰۹	۲۰-۱	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس اوراق بهادار تهران
۱۱۵.۴۸۸	۴۹.۱۳۲	۴۱.۴۵۳	۲۰-۲	کارمزد وثیقه نمودن سهام
۴۹.۷۲۶	۲۵.۰۱۵	۲۵.۵۱۲	۲۰-۱	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات فرابورس ایران
۱۷.۱۵۶	۱۶.۶۲۲	۱۸.۲۶۲	۲۰-۳	کارمزد خدمات امور سهام
۱۱.۱۹۰	۳.۷۲۶	۷.۵۳۲	۲۰-۴	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس انرژی و برق
۵.۸۴۶	۳.۸۵۲	۳.۷۰۲	۲۰-۵	کارمزد خدمات امور اوراق
۲.۸۰۴	۸۰۲	۱.۵۰۶	۲۰-۶	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات انواع اوراق
۵.۷۳۲	۸۵۴	۱.۰۸۳	۲۰-۷	کارمزد صندوق تضمین
۸۷۳	۴۱۱	۵۱۴	۲۰-۳	کارمزد خدمات جانبی سهامداری
۱۰۳	۴	۱۲۲		کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات صندوق های سرمایه گذاری
<b>۳۳۹.۴۶۰</b>	<b>۱۶۹.۱۶۴</b>	<b>۱۵۵.۷۹۵</b>		

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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۰-۱- مبلغ ۸۱,۶۲۱ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه براساس نرخهای مصوب سقف ارزش معاملات سهام و حق تقدم سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران و بر اساس دویست و پنجاه و هفتمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۱/۰۳/۲۰ و همچنین جلسه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۴ محاسبه و ایصال گردیده است. مطابق جلسه اخیر هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ۱/۶ از کارمزد تسویه و پایاپای وجوه از ابتدای سال ۱۳۹۵ به شرکت رایان بورس منتقل گردیده است.

۲۰-۲- مبلغ ۴۱,۴۵۳ میلیون ریال کارمزد وثیقه نمودن سهام بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۲ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و در اجرای بند ۸ ماده ۴ قانون بازار اوراق بهادار از تاریخ ۱۳۸۹/۱/۱ اخذ می گردد.

۲۰-۳- مبلغ ۱۸,۲۶۲ میلیون ریال کارمزد خدمات امور سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در اجرای عملیات امور سهامداری شرکت‌ها می‌باشد، همچنین مبلغ ۵۱۴ میلیون ریال کارمزد خدمات جانبی سهامداری مربوط به کارمزد صدور گواهینامه ناشی از انواع گزارش‌های مورد درخواست شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران بوده است.

۲۰-۴- مبلغ ۷,۵۲۲ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه بورس انرژی و برق بر مبنای ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۱۳۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۴ دریافت می گردد.

۲۰-۵- مبلغ ۳,۷۰۲ میلیون ریال کارمزد خدمات امور اوراق مربوط به خدمات ارائه شده به شرکت‌ها جهت توزیع سود انواع اوراق بهادار می‌باشد.

۲۰-۶- مبلغ ۱,۵۰۶ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات انواع اوراق بر اساس چهارصد و پنجاه و هفتمین و بند دوم چهارصد و هفتاد و چهارمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ می گردد.

۲۰-۷- مبلغ ۱۰,۰۸۳ میلیون ریال کارمزد مدیریت صندوق تضمین عطف به سیصد و پنجاهمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار در مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۰ و در اجرای ماده ۲۲ دستورالعمل صندوق تضمین تسویه معاملات بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران محاسبه و ایصال گردیده است.

۲۰-۸- از تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ سازمان امور مالیاتی کشور کلیه کارمزدهای شرکت از قانون مالیات بر ارزش افزوده معاف گردیده است.



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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه های حقوق، دستمزد و پرسنلی

	شرکت اصلی			گروه			
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			
	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
	۳۱.۳۵۲	۱۵.۰۹۸	۱۹.۹۹۲	۳۵.۲۸۵	۱۶.۹۱۳	۲۲.۵۸۲	حقوق پایه
	۲۱.۰۶۰	۱۰.۷۷۴	۱۵.۸۹۱	۲۳.۱۰۳	۱۲.۴۸۶	۱۷.۴۰۱	عیدی و پاداش
	۲۳.۲۹۳	۱۰.۹۹۷	۱۳.۱۵۹	۲۵.۹۱۰	۱۲.۱۲۳	۱۴.۳۹۳	کارانه
	۱۳.۷۴۸	۶.۷۰۵	۹.۰۴۷	۱۵.۳۶۴	۷.۵۲۲	۹.۹۱۹	بیمه سهم کارفرما
	۱۷.۴۳۱	۸.۴۹۴	۱۲.۲۵۶	۱۹.۰۳۵	۹.۲۳۰	۱۳.۲۳۴	اضافه کار
	۱۰.۸۴۳	۶.۴۷۷	۷.۴۲۷	۱۲.۷۸۴	۶.۵۸۷	۸.۵۰۴	بن غیر نقدی و کارت خرید پاریسان
	۸.۹۰۷	۴.۴۶۷	۷.۶۰۰	۹.۶۲۸	۴.۷۹۸	۷.۷۴۲	بازخرید سنوات خدمت و مرخصی
	۶.۰۱۲	۲.۲۰۴	۱.۶۱۷	۶.۰۱۲	۲.۲۰۴	۱.۶۱۷	هزینه روزهای خاص
	۲.۳۲۱	۱.۰۷۱	۱.۵۵۱	۲.۳۵۴	۱.۰۸۶	۱.۵۷۲	حق مقام و مسئولیت
	۳.۰۷۷	۱.۵۱۳	۱.۷۶۴	۳.۵۰۰	۱.۵۱۹	۲.۰۲۴	ایاب و ذهاب
	۴.۸۷۷	۲.۴۲۳	۲.۹۱۴	۴.۹۰۹	۲.۴۴۰	۲.۹۳۲	حق جذب
	۱۰.۹۲۳	۵.۱۰۸	۶.۳۴۲	۱۲.۰۰۶	۶.۵۶۵	۶.۸۵۱	مزایا و سایر هزینه های کارکنان
	۱۵۳.۸۴۴	۷۵.۳۳۱	۹۹.۵۶۰	۱۶۹.۸۹۰	۸۳.۴۷۳	۱۰۸.۷۷۱	

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۲- هزینه های اداری و عمومی

	شرکت اصلی			گروه		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حق الزحمه	۲۰.۷۹۶	۹.۷۸۵	۱۰.۱۶۷	۲۴.۴۰۱	۱۱۶۰۹	۱۱.۵۳۹
استفاده از امکانات سامانه معاملات	۱۲.۸۴۳	۶.۴۲۱	۶.۴۲۱	۱۲.۸۴۳	۶.۴۲۱	۶.۴۲۱
مواد غذایی	۱۰.۷۴۶	۳.۲۶۹	۴.۶۹۹	۱۲.۰۴۰	۳.۸۸۸	۵.۱۵۸
چاپ و تکثیر ملزومات اداری	۴.۰۴۱	۱.۱۰۸	۹۵۷	۴.۲۱۲	۱.۱۹۸	۹۷۲
تعمیرات و نگهداری	۶.۵۸۷	۲.۹۶۶	۲.۷۷۶	۶.۹۷۹	۳.۰۸۲	۲.۹۶۳
تلفن و خدمات اینترنت	۱.۶۹۷	۷۴۳	۹۲۵	۱.۶۹۷	۷۴۳	۹۲۶
اجاره محل	۶۱۵	۳۰۹	۳۳۷	۶۱۵	۳۰۹	۳۳۷
مأموریت خارج از کشور	۳.۴۷۲	۷۴۷	۱.۵۹۷	۳.۴۷۲	۷۴۷	۱.۵۹۷
آب، برق و گاز	۲.۰۵۴	۱.۰۰۲	۱.۰۹۵	۲.۳۴۳	۱.۱۱۰	۱.۱۹۷
پست و نشریات و حق عضویت	۱.۳۵۰	۵۳۷	۹۱۱	۱.۳۵۰	۵۳۷	۹۱۱
آموزش، تبلیغات و سمینار	۱۰.۶۶۸	۱.۱۰۸	۱.۷۴۳	۱۱.۱۳۸	۱.۱۶۳	۲.۰۰۴
حسابرسی	۱.۰۱۴	۵۰۸	۵۰۳	۲.۸۸۶	۱.۲۱۶	۱.۷۶۳
ثبت	۸۰۴	۶۲۱	۲۴۲	۸۱۵	۶۲۲	۲۴۲
ایاب و ذهاب	۱.۹۲۴	۷۵۷	۸۰۳	۲.۳۲۸	۹۶۰	۸۵۸
حق حضور و پاداش اعضای هیأت مدیره	۵۱۴	۷۶	۳۶۴	۵۱۴	۷۶	۳۶۴
آبدارخانه و نظافت	۳۴۵	۱۴۷	۱۲۵	۳۴۵	۱۴۷	۱۲۵
بیمه	۲۶۷	۱۳۵	۹۲	۲۶۷	۱۳۵	۱۰۴
کارمزد و بهای دسته چک و سفته	۱۷	۴	۳	۱۷	۴	۳
سایر	۸.۶۴۳	۳.۴۶۲	۳.۲۹۸	۱۰.۰۲۲	۵.۰۲۶	۴.۴۶۷
	<b>۸۸.۳۹۷</b>	<b>۳۳.۷۰۵</b>	<b>۳۷.۰۵۸</b>	<b>۹۸.۲۸۴</b>	<b>۳۸.۹۹۳</b>	<b>۴۱.۹۵۱</b>

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۹.۰۱۹	۱۲۱.۲۸۵	۱۴۹.۲۰۰	۲۹۸.۸۹۵	۱۳۶.۶۶۴	۱۶۵.۷۸۹	سود حاصل از سایر اوراق و سپرده های بانکی
۳.۴۹۱	۲.۸۸۲	۵.۱۶۲	۳.۴۹۱	۲.۸۸۲	۴.۸۷۳	سود سهام
۷۲۰	۲۴۴	-	۷۱۴	۲۲۳	-	سود ناشی از فروش دارایی ثابت
۱.۴۲۶	۵۱	۹۰	۱.۳۸۵	۱۲۵	۹۶	سایر
۲۷۴.۶۵۶	۱۲۴.۵۶۲	۱۵۴.۴۵۲	۳۰۴.۴۸۵	۱۳۹.۸۹۴	۱۷۰.۷۵۸	

۱-۲۳- سود سپرده گذاری در سیستم بانکی بر اساس نرخ‌های مندرج در یادداشت ۱-۴ و ۲-۷ صورت‌های مالی در مقاطع ماهانه و سه ماهه برحسب مورد وصول و در مواردی که وصول نشده، محاسبه و بصورت تعهدی شناسایی گردیده است.

۲۴- سود هر سهم

گروه			
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۷.۳۸۵	۵۳.۶۴۸	۶۸.۴۱۱	سود و زیان عملیاتی
(۱۷.۱۵۸)	(۱۰.۶۱۵)	(۳۸۵)	اثر مالیاتی
(۲۰.۵۷)	(۲۷۸)	(۱.۸۹۱)	سهم اقلیت ناشی از سود عملیاتی
۵۸.۱۷۰	۴۲.۷۵۵	۴.۵۶۵	
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۱۶	۸۶	۹	سود خالص هر سهم عملیاتی
۳۰۴.۴۸۵	۱۳۹.۸۹۴	۱۷۰.۷۵۸	سود(زیان) غیر عملیاتی
(۵۳۶)	(۷۳)	-	اثر مالیاتی
(۱۵.۱۰۳)	(۷.۷۶۵)	(۸.۴۲۲)	سهم اقلیت ناشی از سود غیر عملیاتی
۲۸۸.۸۴۶	۱۳۲.۰۵۶	۱۶۲.۳۳۶	
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۵۷۸	۲۶۴	۳۲۵	سود خالص هر سهم غیر عملیاتی
۲۸۱.۸۷۰	۱۹۳.۵۴۲	۱۷۷.۵۹۹	سود خالص
(۱۷.۶۹۴)	(۱۰.۶۸۸)	(۳۸۵)	اثر مالیاتی
(۱۷.۱۶۰)	(۸.۰۴۳)	(۱۰.۳۱۳)	سهم اقلیت از سود خالص
۳۴۷.۰۱۶	۱۷۴.۸۱۱	۱۶۶.۹۰۱	
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۶۹۴	۳۵۰	۳۳۴	سود خالص هر سهم

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۵- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه			
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴.۵۹۳	۴.۵۹۳	۲.۶۱۴	۴.۵۹۳	۴.۵۹۳	۲.۶۱۴	مالیات عملکرد
۵۷۱	۵۷۱	۱۴۶	۶۴۱	۶۴۱	۱۴۶	مالیات‌های تکلیفی و ارزش افزوده
-	-	-	(۱۶۹)	(۱۶۹)	۹۶۱	اصلاح درآمد و هزینه
-	-	-	(۸۲۱)	(۸۲۱)	(۲.۴۴۴)	اصلاح برگشت استهلاک نرم افزار
۵.۱۶۴	۵.۱۶۴	۲.۷۶۰	۴.۲۴۴	۴.۲۴۴	۱.۲۵۷	

۱-۲۵- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی سال قبل مطابقت ندارد.



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

صورت‌های مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۷-۱- تعهدات شرکت اصلی به دیگران به مبلغ ۲۲۸.۱۰۰ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۰.۰۰۰	۲۲۸.۰۰۰	۲۷-۱-۱	تضمین به اشخاص وابسته
۳۰۰	۱۰۰	۲۷-۱-۲	تضمین به سایر اشخاص
<u>۱۶۰.۳۰۰</u>	<u>۲۲۸.۱۰۰</u>		

۲۷-۱-۱- مبلغ ۲۲۸.۰۰۰ میلیون ریال تضمین به اشخاص وابسته در شرکت اصلی مربوط به وثیقه اندوخته احتیاطی بوده که طبق ماده ۶۳ اساسنامه در اختیار سازمان بورس و اوراق بهادار قرار گرفته است.

۲۷-۱-۲- مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال تضمین به سایر اشخاص در شرکت اصلی بابت صدور یک فقره چک تضمینی در وجه شرکت پست جمهوری اسلامی ایران مرتبط با خدمات مراسلات پستی می باشد.

۲۷-۲- تضامین اخذ شده به مبلغ ۵۰۶۱۹.۹۳۱ میلیون ریال در شرکت اصلی بابت حسن اجرای تعهدات از کارگزاران، کارکنان و سایر اشخاص و تضمین بابت اوراق صکوک منتشر شده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸.۳۹۵.۶۸۵	۴۷.۹۱۰.۰۹۶	تضمین از کارگزاران بابت حسن اجرای تعهدات
۲.۵۸۷.۹۶۷	۲.۵۸۷.۹۶۷	تضمین از کارگزاران بابت معاملات شرایطی سهام
۳۷.۰۰۰	۳۷.۰۰۰	تضمین از کارگزاران بابت معاملات آتی
۶۴.۰۹۴	۶۹.۲۵۴	تضمین از کارکنان
۱۸.۵۰۵	۱۵.۶۱۴	تضمین از سایر اشخاص
<u>۵۱.۱۰۳.۲۵۱</u>	<u>۵۰.۶۱۹.۹۳۱</u>	

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

### صورت‌های مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳-۲۷- سازمان خصوصی سازی جهت معاملات انجام شده در سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۰ مربوط به منافع حاصل از نگهداری وجوه ۳٪ سپرده شرکت در مزایده سهام جمعا به مبلغ ۲۳۵ میلیارد ریال مربوط به عرضه سهام ۴ شرکت سایپا، بانک تجارت، توسعه صنایع حمل و نقل ریلی گسترش و ایرسوتر که به علت عدم احراز شرایط قطعیت معاملات در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران وجوه آنها نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی به امانت نگهداری گردیده و متعاقبا به دستور بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران به ذینفعان وجوه مسترد گردیده است شکوائیه ای توسط سازمان خصوصی سازی در هیئت داورى ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی بر علیه شرکت مطرح نموده است که با توجه به ماهیت امانت پذیری وجوه توسط شرکت و سایر ادله موجود لایحه دفاعیه ای تهیه و تسلیم گردید. در این خصوص در پایان سال ۱۳۹۲ رای هیئت داورى ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی مبنی بر رد دعوای سازمان خصوصی سازی صادر گردید که متعاقبا با درخواست تجدید نظر خواهی توسط سازمان خصوصی سازی پرونده به دادگاه عمومی حقوقی تهران به خواسته ابطال دادنامه مطرح گردید و متعاقبا پرونده در نهایت به دیوان عالی کشور ارسال و در دیوان نیز عدم صلاحیت هیات داورى موضوع ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تایید گردید و پرونده به هیئت داورى سازمان بورس جهت رسیدگی ارجاع گردید. لذا پیش بینی می شود همانند آراء صادره قبلی دعوای مطروحه سازمان خصوصی به نفع شرکت رد شود و لذا ضرورتی جهت اعمال ذخیره در حسابها متصور نمی باشد.

۴-۲۷- سازمان بورس و اوراق بهادار بطرفیت این شرکت به عنوان خواننده ردیف سوم اقدام به طرح دعوی جهت تقصیر سازنده به دلیل ساخت معیوب و خلاف استاندارد ملک پلاک ۲۷ واقع در خیابان ملاصدرا از بابت ضمانت قهری و مسئولیت خارج از قرارداد در دادگاه عمومی مجتمع قضایی شهید صدر تهران نموده که اولین جلسه رسیدگی برگزار گردیده و با عنایت به اینکه شرکت خواننده ردیف سوم بوده و اساساً دعوی مطروحه متوجه این شرکت نبوده و خوانندگان ردیف اول و دوم می بایستی به دلیل تخلف و قصور آشکار پاسخگو باشند پیش بینی می شود موضوع بدون اثرات مالی خاتمه پیدا کند.

### ۲۸- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه لغایت انتشار صورت‌های مالی وقایع و رویدادهای با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا اصلاح صورت‌های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

شرح	نام شخص وابسته	ردیف	نوع وابستگی	مبلغ معاملات	شرح معامله
اشخاص وابسته	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس	۱	عضو هیأت مدیره	۴.۵۸۴	ارائه خدمات پرسنلی
	شرکت مدیریت فناوری بورس	۲	عضو هیأت مدیره	۱۴	اجاره دفتر مشهد
	شرکت بورس کالای ایران	۳	عضو هیأت مدیره	۴۱	ارائه خدمات صدور کد سهامداری
	شرکت رایان بورس	۴	تحت کنترل مشترک	۱۶.۸۵۱	کارمزد تسویه معاملات انتقالی
	جمع			۲۱.۴۹۰	
اشخاص دارای کنترل بر شرکت	سازمان بورس و اوراق بهادار	۵	عضو هیأت مدیره	۱۱۹	مخارج پرداختنی پرسنلی فی مابین
	جمع			۲۱۶۰۹	



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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۲۹- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

( مبالغ به میلیون ریال )

مانده نهایی		دریافتی های تجاری	پیش پرداخت	پرداختی های تجاری	ردیف	نام شخص وابسته	شرح
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
خالص (طلب بدهی)	خالص (طلب بدهی)						
(۴.۲۲۸)	(۳.۹۳۹)	۵.۵۵۵	۴۳۳	۱.۱۸۳	۱	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس	اشخاص وابسته
(۵.۹۳۸)	(۶.۸۹۱)	۶.۸۹۱	-	-	۲	شرکت مدیریت فناوری بورس	
(۱.۱۷۹)	۲۱	-	-	۲۱	۳	شرکت بورس کالای ایران	
(۱.۵۹۳)	(۱.۲۵۲)	۱.۲۵۲	-	-	۴	شرکت رایان بورس	
(۱۲.۹۳۸)	(۱۲.۰۶۱)	۱۲.۹۶۸	۴۳۳	۱.۱۸۳		جمع	
(۹.۵۰۲)	(۳.۸۴۵)	۳.۹۴۳	-	۹۸	۵	سازمان بورس و اوراق بهادار	اشخاص دارای کنترل بر شرکت
(۹.۵۰۲)	(۳.۸۴۵)	۳.۹۴۳	-	۹۸		جمع	
(۲۲.۴۴۰)	(۱۵.۹۰۶)	۱۷.۶۴۱	۴۳۳	۱.۲۸۱		جمع کل	

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

صورت‌های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳-۲۹- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

شرح معاملات	مبلغ معاملات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته		شرح		
مخارج پرداختنی پرسنلی فی مابین	۱۵۵۰	✓	عضو هیأت مدیره مشترک	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه	شرکتهای فرعی	شرکتهای گروه		
مخارج پرداختنی پرسنلی فی مابین	۶۳۲	✓	عضو هیأت مدیره مشترک	شرکت مدیریت دارایی مرکزی				
	۲.۱۸۲		جمع					
ارائه خدمات صدور کد سهامداری	۴۱	✓	عضو هیأت مدیره مشترک	شرکت بورس کالای ایران	سایر اشخاص وابسته	اشخاص وابسته		
اجاره دفتر مشهد	۱۴	✓	عضو هیأت مدیره مشترک	شرکت مدیریت فناوری بورس				
ارائه خدمات پرسنلی	۴۵۸۴	✓	عضو هیأت مدیره مشترک	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس				
	۱۶۸۵۱	✓	تحت کنترل مشترک	شرکت رایان بورس				
	۲۱.۴۹۰		جمع					
مخارج پرسنلی فی مابین	۱۱۹	✓	عضو هیأت مدیره مشترک	سازمان بورس و اوراق بهادار	اشخاص دارای کنترل بر شرکت			
	۱۱۹		جمع					
	۲۳.۷۹۱		جمع کل					

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

صورتهای مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۴-۲۹- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مانده نهایی				دریافتی ها تجاری	پیش پرداخت	پرداختی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح	گروه
۱۳۹۵		۱۳۹۶/۰۶/۳۱							
خالص	طلب	طلب	بدهی						
۱.۱۶۴	-	-	۴۳۹	۱۶۴	-	۶۰۳	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه	شرکتهای فرعی	شرکتهای گروه
-	۱.۹۳۹	-	۱.۰۰۱	-	-	۱.۰۰۱	شرکت مدیریت دارایی مرکزی		
۱.۱۶۴	۱.۹۳۹	-	۱.۴۴۰	۱۶۴	-	۱.۶۰۴	جمع		
۱.۱۷۹	-	-	۲۱	-	-	۲۱	شرکت بورس کالای ایران	سایر اشخاص وابسته	اشخاص وابسته
۵.۹۳۸	-	۶۸۹۱	-	۶۸۹۱	-	-	شرکت مدیریت فناوری بورس		
۴.۲۲۸	-	۳.۹۳۹	-	۵.۵۵۵	۴۳۳	۱.۱۸۳	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس		
۱.۵۹۳	-	۱.۲۵۲	-	۱.۲۵۲	-	-	شرکت رایان بورس		
۱۲.۹۳۸	-	۱۰.۸۳۰	۲۱	۱۲.۴۴۶	۴۳۳	۱.۱۸۳	جمع	اشخاص دارای کنترل بر شرکت	
۹۵۰۲	-	۳.۸۴۵	-	۳.۹۴۳	-	۹۸	سازمان بورس و اوراق بهادار		
۹۵۰۲	-	۳.۸۴۵	-	۳.۹۴۳	-	۹۸	جمع		
۲۳۶۰۴	۱.۹۳۹	۱۵.۹۲۷	۱.۴۹۱	۱۷۸۰۵	۴۳۳	۲۸۸۵	جمع کل		

\* ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

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

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۳۰- وضعیت ارزی**

دارایی‌های پولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر می باشد.

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	دلار تایوان	ین	روپیه
گروه:					
موجودی نقد	۶.۰۲۸	۸۸۵	۷.۲۰۰	۵.۰۰۰	۱۳.۹۴۰
شرکت اصلی:					
موجودی نقد	۶.۰۲۸	۸۸۵	۷.۲۰۰	۵.۰۰۰	۱۳.۹۴۰
۳					

**۳۱- صورت خلاصه مقایسه درآمدها و هزینه‌ها با بودجه مصوب**

صورت خلاصه مقایسه درآمدها و هزینه‌ها با بودجه مصوب در شرکت اصلی به قرار زیر می باشد:

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

یادداشت	واقعی	بودجه	تغییرات به درصد
	میلیون ریال	میلیون ریال	افزایش (کاهش)
درآمد های عملیاتی	۱۵۵.۷۹۵	۱۹۲.۸۱۰	(۱۹.۲٪)
هزینه‌های حقوق، دستمزد و پرسنلی	(۹۹.۵۶۰)	(۱۰۱.۲۵۹)	(۱.۷٪)
هزینه‌های اداری و عمومی	(۳۷.۰۵۸)	(۵۳.۹۱۱)	(۳۱٪)
هزینه‌های استهلاک	(۱۶.۳۷۶)	(۱۹.۳۶۲)	(۱۵.۴٪)
سود عملیاتی	۲.۸۰۱	۱۸.۲۷۸	(۸۵٪)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۴.۴۵۲	۱۴۱.۹۳۵	(۸.۸٪)
سود قبل از مالیات	۱۵۷.۲۵۳	۱۶۰.۲۱۳	(۱.۸٪)
مالیات بر درآمد	(۲۹۶)	(۴.۵۶۹)	(۹۳.۵٪)
سود خالص	۱۵۶.۹۵۷	۱۵۵.۶۴۴	٪۱
سود خالص هر سهم (ریال)	۳۱۴	۳۱۱	٪۱