

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

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

تاریخ : ۱۳۹۰/۰۸/۰۷

شماره : ۱۰۵

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

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱- ترازنامه شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۰ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده می باشد.

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه است و از اینرو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دوره ای یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

۴- همانطوریکه در یادداشت ۳-۲۷ صورتهای مالی منعکس گردیده، طی دوره مورد گزارش سازمان تأمین اجتماعی براساس رأی هیأت بدوی تشخیص مطالبات مبلغ ۳،۶۳۷ میلیون ریال از بابت حق بیمه سالهای ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۸ مطالبه نموده است. شرکت نسبت به رأی مزبور به هیأت تجدیدنظر

تشخیص مطالبات اعتراض نموده که نتیجه آن تاکنون نهایی نشده است. در این ارتباط مدیریت شرکت معتقد است با توجه به اقدامات انجام شده و در جریان جهت اخذ مفاسد حسابهای بیمه از پیمانکاران طرف قرارداد با شرکت، بدهی با اهمیتی از این بابت متوجه شرکت نخواهد بود. بنابراین میزان تعیین بدهی شرکت از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر هیأت تجدیدنظر می باشد.

۵- ارقام مقایسه ای مندرج در صورتهای مالی پیوست مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۸۹ و سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ توسط مؤسسه دیگری مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته و مؤسسه مزبور در گزارشهای خود نسبت به آنها اظهار نظر مقبول ارائه نموده است.

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی
امیر حسین ظهراینی
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵
کد عضویت ۸۰۰۱۴۲
بیات رایان
BAYAT RAYAN & CO.
OFFICIAL ACCOUNTANTS
حسابداران رسمی

تهران: به تاریخ ۷ آبان ۱۳۹۰



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

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

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰

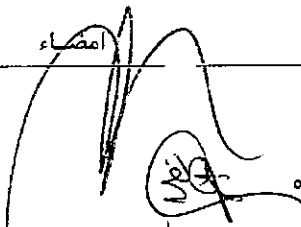




صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

<u>شماره صفحه</u>	<u>*ترازنامه</u>
۲	* صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	* صورت جریان وجوه نقد
۵	* یادداشت های توضیحی
۶	(۱) تاریخچه فعالیت شرکت
۶-۷	(۲) مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۳۳	(۳) خلاصه اهم رویه های حسابداری
	(۴) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۷/۲۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

<u>اعضای هیئت مدیره</u>	<u>نماینده شخص حقوقی</u>	<u>سمت</u>	<u>امضاء</u>
سازمان بورس و اوراق بهادار	باقر طاهریان فر	رئیس هیئت مدیره	
شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس	مهران شریفی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت کارگزاری مفید	حمید آذرخش	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
بانک ملی ایران	ژان صیاد	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت مدیریت فناوری بورس تهران	علی رضا حاجی نوروزی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	



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

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۰

تجدید ارائه شده (تجدید ارائه شده)	
میلیون ریال	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
دارائیهای جاری:			
موجودی نقد	۲۰,۱۶۴	۲۶,۸۷۴	۳۸,۵۸۰
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۲۲,۳۳۰	۱,۰۰۰	.
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۳۹	۱۶,۴۳۵	۲۴,۴۱۸
سایر حسابهای دریافتی	۱۱,۱۱۰	۳,۸۳۸	۱۴,۱۳۹
پیش پرداختها	۹۵۸	۱۷۸	۱,۳۷۱
جمع دارائیهای جاری	۵۴,۵۰۱	۴۸,۳۳۵	۷۸,۴۰۸
دارائیهای ثابت مشهود	۲,۹۸۸	۱۴۹,۵۶۸	۹۵,۵۷۷
دارائیهای نامشهود	۵۷,۴۸۹	۲,۶۶۸	۲,۷۰۷
سرمایه گذارهای بلند مدت	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۹۹۰	۱۹۰,۲۵۱
سایر دارائیهها	۱۲,۸۷۵	۸۵۰	۸۴۴
جمع دارائیههای غیر جاری	۲۶,۴۹۹	۳۰۵,۰۷۶	۲۸۹,۳۷۹
جمع دارائیهها	۲۶,۵۲۸	۲۵۳,۴۰۱	۳۶۷,۷۸۷
بدهیها و حقوق صاحبان سهام			
بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۹۹,۶۱۳	۲۹۹,۶۱۳	۲۹۹,۶۱۳
بدهیهای جاری:			
حسابهای پرداختی تجاری	۲۱,۱۴۸	۲۱,۱۴۸	۲۱,۱۴۸
سایر حسابهای پرداختی	۳۱,۶۶۵	۳۱,۶۶۵	۳۱,۶۶۵
سود سهام پرداختی	۶۰	۶۰	۶۰
ذخیره مالیات	۹,۱۱۰	۹,۱۱۰	۹,۱۱۰
پیش دریافتها	۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	۲,۴۵۱
جمع بدهیهای جاری	۶۴,۴۳۴	۶۴,۴۳۴	۶۴,۴۳۴
بدهیهای غیر جاری:			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰
جمع بدهیها	۶۸,۱۷۴	۶۸,۱۷۴	۶۸,۱۷۴
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه (۲۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۲,۸۷۵	۱۲,۸۷۵	۱۲,۸۷۵
اندوخته احتیاطی	۳۶,۴۹۹	۳۶,۴۹۹	۳۶,۴۹۹
سود انباشته	۵۰,۳۳۹	۵۰,۳۳۹	۵۰,۳۳۹
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۹۹,۶۱۳	۲۹۹,۶۱۳	۲۹۹,۶۱۳
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۹۹,۶۱۳	۲۹۹,۶۱۳	۲۹۹,۶۱۳

یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۰ همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



۲

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

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره مالی میانی منتهی	دوره مالی میانی منتهی	یادداشت	شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۵,۹۲۵	۳۷,۹۲۱	۷۰,۹۱۴	۲۲		درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۲۷,۰۹۴)	(۱۵,۱۶۳)	(۱۶,۶۹۱)	۲۳		هزینه‌های حقوق، دستمزد و پرسنلی
(۲۳,۰۳۱)	(۱۰,۵۴۰)	(۱۴,۹۵۷)	۲۴		هزینه‌های اداری و عمومی
(۲,۶۱۸)	(۱,۳۴۴)	(۱,۸۵۴)	۹ و ۱۰		هزینه‌های استهلاک
(۵۲,۷۴۳)	(۲۷,۰۴۷)	(۳۳,۵۰۲)			
۴۳,۱۸۲	۱۰,۸۷۴	۳۷,۴۱۲			سود عملیاتی
۲۴,۶۳۲	۱۳,۱۱۲	۱۵,۷۹۳	۲۵		درآمدهای غیر عملیاتی
۶۷,۸۱۴	۲۳,۹۸۶	۵۳,۲۰۵			سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۰,۳۲۱)	(۲,۶۰۸)	(۹,۲۶۴)	۱۶		مالیات بر درآمد
۵۷,۴۹۳	۲۱,۳۷۸	۴۳,۹۴۱			سود خالص عملیات در حال تداوم
					سود پایه هر سهم :
۱۶۴	۸۳	۱۴۱			عملیاتی
۱۲۳	۱۳۱	۷۹			غیر عملیاتی
۲۸۷	۲۱۴	۲۲۰			
	گردش حساب سود انباشته				
۱۲۴,۶۶۵	۱۲۴,۶۶۵	۴۷,۴۸۶			سود انباشته در ابتدای دوره
(۱,۰۴۶)	(۱,۲۸۸)	(۹۴۸)			تعدیلات سنواتی
۱۲۳,۶۱۹	۱۲۳,۳۷۷	۴۶,۵۳۸			سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده تصمیمات مجمع عمومی صاحبان سهام :
(۲۰۰)	(۲۰۰)	(۲۴۰)			پاداش اعضاء هیئت مدیره
(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب مجمع
۱۰۳,۴۱۹	۱۰۳,۱۷۷	۶,۲۹۸			سود انباشته تخصیص نیافته در ابتدای دوره تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام :
(۱۰۰,۰۰۰)	-	-			افزایش سرمایه
۵۷,۴۹۳	۲۱,۳۷۸	۴۳,۹۴۱			سود خالص
۶۰,۹۱۲	۱۲۴,۵۵۵	۵۰,۲۳۹			سود قابل تخصیص
(۲,۸۷۵)	-	-	۲۰		اندوخته قانونی
(۱۱,۴۹۹)	-	-	۲۱		اندوخته احتیاطی
۴۶,۵۳۸	۱۲۴,۵۵۵	۵۰,۲۳۹			سود انباشته در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۰ همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



(Handwritten signatures and stamps)

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

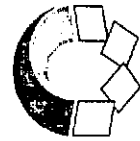
صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	شرح یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۱۹۵	۳۶,۱۶۰	۴۲,۰۱۷	۲۶ فعالیت‌های عملیاتی: جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲۰,۰۹۷	۱۰,۶۵۶	۱۱,۵۹۹	سود سپرده دریافتی
۵,۸۷۶	۴,۳۰۰	۳,۰۰۹	سود اوراق مشارکت دریافتی
۲۷۷	-	-	سود سهام دریافتی
(۱۹,۹۹۲)	(۱۹,۹۸۱)	(۳۹,۹۷۹)	سود سهام پرداختی
۶,۲۵۸	(۵,۰۳۲)	(۲۵,۳۷۱)	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بردرآمد:
(۳۲,۱۳۵)	(۳۲,۱۳۵)	(۱۱,۱۴۷)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۱۲۸,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۸۹	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری بلند مدت
۱۰۳,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۱,۰۰۰)	-	-	وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۱۲۴,۴۹۰)	(۵,۰۰۰)	(۷۲,۷۵۰)	وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری بلند مدت
-	-	۴۶,۹۲۵	۹ وجوه دریافتی بابت معاوضه و فروش دارایی ثابت
(۱۲۳,۹۶۹)	(۱۱۶,۳۵۴)	(۳,۴۵۷)	۹,۱۰ وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۱۸,۴۵۹)	۳۹,۶۴۶	۶,۲۰۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۹,۸۵۹	۲۷,۶۳۹	۱۱,۷۰۶	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۹,۸۵۹	۲۷,۶۳۹	۱۱,۷۰۶	خالص افزایش در وجه نقد
۷,۰۱۵	۷,۰۱۵	۲۶,۸۷۴	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۲۶,۸۷۴	۴۴,۶۵۴	۲۸,۵۸۰	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۰ همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.





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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰

(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 فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان حافظ - کوچه ازهری پلاک ۱۰ می‌باشد.

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.

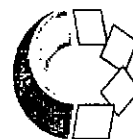
۱۰- ارائه خدمات تخصصی به بورس‌های اوراق بهادار، بازارهای خارج از بورس، بورس‌های کالایی، ناشران اوراق بهادار، نهادهای مالی و

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.





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

- ۱۲- همکاری با بورس های منطقه ای 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 یا مجوز سازمان،
 ۱۷- پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آنها و انجام عملیات مربوط به انبارها که در جهت تسهیل داد و ستد معاملات در بورس های کالایی انجام می شود.
 ۱۸- اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات به عهده شرکت گذاشته شده یا می شود.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی دوره بشرح زیر بوده است:

۱۳۸۹	۱۳۹۰
نفر	نفر
۹۲	۹۵

کارکنان

۲) مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- دارائیهای ثابت مشهود

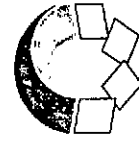
۱-۱-۳- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۱-۲-۳- استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع

ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
نزولی	۷٪	ساختمان
نزولی	۱۲٪ تا ۱۵٪ و ۲۰٪	تاسیسات
خط مستقیم	۸ و ۱۰ و ۳ ساله	تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات
نزولی	۲۵٪	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اتاقه
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزار





برای دارائیهای ثابت که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری 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 می باشد.

۳-۲- نرخ تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۳- 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 می گردد.

۳-۴- درآمدها و هزینهها

درآمدها و هزینهها به روش تعهدی در حسابها انعکاس می یابد.

۳-۵- سرمایه گذاریها

۳-۵-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
۳-۵-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۶- حسابهای انتظامی

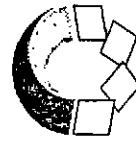
در مواردیکه جهت رعایت سوابق، افشا و انجام کنترل داخلی نیاز به ثبت در حسابهای انتظامی ضروری بوده است ثبتهای مزبور بعمل آمده است از جمله کلیه تعهدات کارگزاران جهت انجام معاملات در بورس اوراق بهادار شامل ارائه ضمانتنامه انجام تعهدات بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۹/۳/۸ اسناد و مدارک لازم اخذ و در حسابها ثبت شده است.

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۷۸۶	۳۸,۲۸۷	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۸۸	۲۶۰	۴-۲	موجودی صندوق
-	۳۳	۴-۳	تنخواه گردانها
۲۶,۸۷۴	۳۸,۵۸۰		



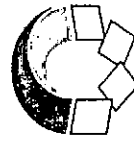


شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق
بهارار و تسویه وجوه (سهامی عام)

۴-۱- موجودی نزد بانک‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۰,۳۱۹	۴۸,۲۲۳	۴-۱-۱	بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۲۲۳۷۰۲۳۰۰۲
۴,۹۲۵	۳۱,۶۲۳	۴-۱-۲	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۶۵۸۷۴۳۵۰۰۸
۱۳	۱۶,۰۹۱	۴-۱-۴	بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۲۵۴۴۳۴۵۰۰۱
۵۵۷	۹,۹۹۷	۴-۱-۲	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۱۰۷۱۴۳۹۰۰۱
۹۶۳	۴,۸۴۲	۴-۱-۳	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۳۹۳۶۲۲۰۰۱
۲,۶۲۲	۲,۳۹۶		بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۳۹۱۴۶۸۰۰۵
۱۴۳	۱,۶۳۶		بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۳۹۷۴۷۹۰۰۲
۱,۰۴۳	۱,۳۴۱	۴-۱-۵	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۸۱۷۱۲۵۰۰۳
۵	۹۶۸	۴-۱-۴	بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۲۵۴۴۴۶۵۰۰۳
۹۱	۵۳۹		بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۵۷۴۸۷۸۳۰۰۳
۵۵۰	۴۴۰		بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۳۹۳۶۲۴۰۰۸
۲۹	۱۳۰	۴-۱-۴	بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۶۱۹۹۱۴۰۰۰۷
۱۶,۶۱۲	۷۱	۴-۱-۴	بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۶۱۹۹۱۴۸۰۰۰۲
۲۹	۴	۴-۱-۶	بانک ملی شعبه مرکزی کیش جاری ۰۱۰۴۲۱۱۳۸۷۰۰۵
۱۸۲	۱۹۰		بانک ملت شعبه بورس تهران حساب سپرده ۱۷۷۶۰۰۸۶/۸۸
۵۰	۵۰		بانک ملت شعبه بورس تهران حساب جاری ۱۷۸۰۰۸۶۹/۲۳
۲,۲۷۵	۳,۶۸۶		بانک پاسارگاد شعبه جمهوری حساب سپرده ۱۸-۱-۱۲۴۳-۲۷۰
۱۰	۱۰		بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر ۱۲۰-۸۵۰-۳۶۸۸۴۰۲-۱
۹۸۴	۵,۷۵۲	۴-۱-۷	بانک سامان شعبه سی‌تیر سپرده پشتیبان ۸۴۹-۸۱۰-۷۷۷۱۱۷۷-۱
۱	۳۵۷		بانک سامان شعبه سی‌تیر جاری ۸۴۹-۴۰-۷۷۷۱۱۷۷-۱
۱,۰۳۵	۹		بانک سامان شعبه سی‌تیر جاری ۸۴۹-۸۱۰-۷۷۷۱۱۷۷-۲
۸۹	۱۰۳		بانک کشاورزی شعبه سی‌تیر حساب سپرده ۳۶۶۳۲۹۸۳۵
۷۲,۵۲۷	۱۲۸,۴۵۹		
(۵,۴۲۳)	(۴۰,۹۸۵)	۴-۱-۲	سود سهام، اوراق و گواهی سپرده پرداختی شرکت‌ها
(۴۰,۳۱۸)	(۴۸,۲۲۳)	۴-۱-۱	وجوه معاملات شریطی سهام
-	(۹۶۳)	۴-۱-۸	وجوه حق تقدم استفاده نشده
۲۶,۷۸۶	۲۸,۲۸۷		





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

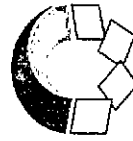
۱-۱-۴- مبلغ ۴۸,۲۲۳ میلیون ریال شامل وجوه معاملات شریطی سهام مربوط به آن دسته از واریزی‌های شرکت‌های کارگزاری می‌باشد که به منظور رعایت ائین‌نامه‌های شرکت در مزایده فروش سهام بلوکی و سهام شرکت‌های موضوع اصل ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران به حساب تعیین شده واریز و پس از تایید معامله به ذینفع معامله پرداخت یا به واریز کننده مسترد می‌گردد و به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۳۲۶	۲۲,۳۲۶	شرکت کارگزاری بانک ملی
۱۲,۱۶۲	۹,۵۰۵	شرکت کارگزاری راهنمای سرمایه گذاران
-	۸,۸۱۰	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۴,۷۹۷	۲,۶۳۲	شرکت کارگزاری مفید
-	۲,۳۸۷	شرکت کارگزاری سهام پویا
-	۱,۳۲۰	شرکت کارگزاری بانک سامان
۹۴۳	۹۴۳	شرکت کارگزاری نواندیشان بازار سرمایه
-	۳۰۰	شرکت کارگزاری خبرگان سهام
۹۰	-	شرکت کارگزاری موحدان
۴۰,۳۱۸	۴۸,۲۲۳	

۱-۲-۴- مبالغ ۳۱,۶۲۳ میلیون ریال و ۹,۹۹۷ میلیون ریال موجودی دو حساب سپرده نزد بانک ملی ایران شعبه بورس شامل وجوه مربوط به اجرای عملیات پرداخت سود سهام سهامداران شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و همچنین سود انواع اوراق می‌باشد که مانده آنها پس از کسر مبلغ ۶۳۵ میلیون ریال سود سپرده‌های مزبور به مبلغ ۴۰,۹۸۵ میلیون ریال و بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۳,۱۲۹	شرکت فولاد آلیاژی ایران
-	۸,۹۲۰	سرمایه‌گذاری بوعلی
-	۶,۹۰۹	شرکت پتروشیمی فن‌آوران
-	۵,۷۱۰	بانک سامان
-	۲,۰۴۵	پالایش نفت تهران
-	۱,۵۰۹	هواپیمایی ماهان
۳۹۰	۱,۴۱۸	شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۷۳۹	شرکت سیمان ایلام
۲۲۳	۲۶۲	شرکت کاشی الوند
۸۵	۳۴۴	بانک کشاورزی
۱,۸۰۰	-	شرکت بیمه دی
۱۴۲	-	شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه
۲,۶۸۳	-	شرکت سرمایه‌گذاری صنعت بیمه
۵,۴۲۳	۴۰,۹۸۵	





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

۳-۱-۴- مبلغ ۴,۸۴۲ میلیون ریال مانده حساب سپرده فوق مربوط به وجوه واریزی جهت انجام توثیق سهام موضوع یادداشت ۲-۲۲ همراه صورت های مالی می باشد.

۴-۱-۴- چهار حساب جاری فوق مربوط به پایاپای و تسویه وجوه معاملات سهام و اوراق مشارکت در بورس و فرابورس می باشند که مانده آنها طی مدت تعیین شده پایاپای و تسویه می گردد و مانده تسویه نشده وجوه ، مربوط به کارمزد معاملات روزهای ۲۶ و ۲۷ شهریور ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه گردیده است.

۵-۱-۴- مبلغ ۱,۳۴۱ میلیون ریال مانده حساب سپرده فوق مربوط به اخذ وجوه ناشی از درآمد ارائه خدمات سهامداری از شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار موضوع یادداشت ۳-۲۲ همراه صورت های مالی می باشد.

۶-۱-۴- مبلغ ۴ میلیون ریال موجودی نزد بانک ملی شعبه مرکزی کیش مربوط به مانده تسویه نشده وجوه پایاپای و تسویه معاملات سهام و اوراق مشارکت در بورس و فرابورس در روزهای ۲۶ لغایت ۳۰ شهریور ماه می باشد که جهت استفاده از تسهیلات فعالیت در مناطق آزاد تفکیک و جداگانه پایاپای و تسویه می گردد.

۷-۱-۴- مبلغ ۵,۷۵۲ میلیون ریال موجودی نزد بانک سامان مربوط به سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت با نرخ ۶ درصد سود می باشد، همچنین سود سپرده های سرمایه گذاری پنج ساله بانک سامان موضوع یادداشت ۱۱ صورت های مالی نیز ماهیانه محاسبه و به این حساب واریز می گردد و تا تاریخ ترازنامه به صورت تعهدی شناسایی و در حساب ها منظور گردیده است.

۸-۱-۴- مبلغ ۹۶۳ میلیون ریال مربوط به اجرای مصوبه تسویه وجوه حقی تقدم استفاده نشده شرکت های بورسی ناشی از معاملات می باشد که از خرداد ماه سال جاری اعمال شده است و خلاصه آن به شرح زیر می باشد .

نام شرکت بورسی	۱۳۹۰/۶/۳۱	
	میلیون ریال	
ایران ترانسفو	۲۰	راهبرد سرمایه گذاری ایران سهم
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۶۰۰	حافظ
کاشی سینا	۳۴۳	ارگ هومن
	۹۶۳	

۲-۴- موجودی صندوق شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱۳,۵۰۵ یورو و همچنین تعداد ۲۵ عدد سکه نیم بهار آزادی، ۴ عدد ربع

سکه بهار آزادی و ۶ عدد سکه یک گرمی بانک مرکزی می باشد.





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

۳-۴- تنخواه گردان ها به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	
۱۶	آقای غلامرضا باجلان (واحد امور مالی)
۱۵	آقای عزیزاله درخشان نژاد (واحد تدارکات)
۲	آقای عبدالعلی اصلانی (واحد خدمات امور سهام)
۳۳	

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به اوراق مشارکت نزد بانک ملی ایران بوده که در دوره گزارش به شرح زیر بازخرید شده است.

تاریخ سررسید	نرخ درصد	۱۳۹۰/۶/۳۱	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
۱۳۸۹/۱۰/۲۱	۱۵	-	میلیون ریال ۱,۰۰۰
		-	میلیون ریال ۱,۰۰۰

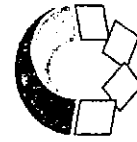
۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۰/۶/۳۱	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق شرکتها	۴-۱-۴	۱۱,۱۹۱
	۶-۱	۵,۲۴۴
		۱۶,۴۳۵

۶-۱- مبلغ ۷,۹۱۰ میلیون ریال مانده شرکتها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد.

یادداشت	۱۳۹۰/۶/۳۱	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران	۶-۱-۱	۴,۹۳۳
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه		۳۱۱
شرکت صنعتی نوید زر شیمی		-
شرکت صادر فر		-
بانک کشاورزی		-
بانک الکترونیکی آراین		-
شرکت لیزینگ ایران و شرق		-
		۵,۲۴۴
		۷,۹۱۰



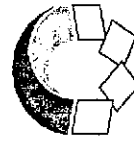


شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق
بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

۱-۱-۶- مبلغ ۶,۰۷۴ میلیون ریال بدهی شرکت‌ها به شرح زیر بابت کارمزد ارائه خدمات سهامداری می‌باشد که بر اساس نرخ‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار از ابتدای سال ۱۳۸۹ برای کلیه شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و جهت شرکت‌های پذیرفته شده در فرابورس ایران از ابتدای سال ۱۳۹۰ صورت‌حساب و وصول می‌گردد.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۵	۶۰۷	ایران خودرو
-	۲۳۰	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مپنا)
۷۳	۱۳۶	بین‌المللی توسعه ساختمان
-	۹۳	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۹۳	صنعتی دریایی ایران
-	۹۳	فولاد خوزستان
-	۹۳	ملی صنایع مس ایران
-	۹۳	سایپا
-	۷۸	سرمایه‌گذاری صنعت و معدن
-	۷۸	حفاری شمال
-	۷۸	گروه بهمن
-	۷۸	مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۱۶۲	۷۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۱۷	۶۵	بانک صادرات ایران
۷۶	-	بیمه دی
۶۹	-	سیمان فارس نو
۳,۸۰۱	۴,۱۸۹	سایر شرکت‌ها شامل ۳۲۱ شرکت (بدهی کمتر از ۶۵ میلیون ریال)
۴,۹۳۳	۶,۰۷۴	





۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۸,۸۲۴	۷-۱	سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۱۴۷	۱,۲۵۰		وام کارکنان
۶۴۷	۷۹۳	۱۱	سود اوراق مشارکت دریافتنی
-	۷۵۳	۷-۲	سود سهام دریافتنی
۵۸۸	۵۸۳	۷-۳	سپرده ارزی
۴۳۵	۵۴۱		سود سپرده و گواهی سپرده دریافتنی
۳۳۴	۳۳۴	۷-۴	کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار
۳۰۰	۳۰۰	۷-۵	سپرده فنی بیمه دانا
۱۵۰	۱۵۰	۷-۶	سپرده نزد شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
۱۴۳	۱۴۶		سپرده بیمه
۲۹	۱۱۶		جاری کاکتان
۶۵	۳۴۹		سایر
۳,۸۳۸	۱۴,۱۳۹		

۷-۱- مبلغ ۸,۸۲۴ میلیون ریال خالص بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار شامل مبلغ ۱۱,۷۰۰ میلیون ریال بابت تنه بدهی ۲۰ درصدی بهای معاوضه ساختمان ملاصدرا با ساختمان بورس کالای سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین مبلغ ۲,۸۷۶ میلیون ریال طلب از بابت اعلامیه‌های فی مابین می‌باشد.

۷-۲- مبلغ ۷۵۳ میلیون ریال مربوط به سود سهام دریافتنی از شرکت‌های فرابورس ایران و شرکت بورس اوراق بهادار تهران جهت عملکرد سال ۱۳۸۹ می‌باشد.

۷-۳- مبلغ ۵۸۳ میلیون ریال سپرده ارزی مربوط به ۴ فقره سپرده ارزی هر یک معادل ارزش ده هزار یورو جهت صدور کارت اعتباری ۵,۰۰۰ یورویی برای پرداخت مخارج ماموریت‌های خارج از کشور مرتبط با امور شرکت می‌باشد که به عنوان تضمین این کارت‌ها نزد بانک ملی ایران افتتاح و واریز گردیده است. کلیه کارمزدهای مربوط به این کارت‌ها از حساب جاری شماره ۰۳۰۰۵۷۴۸۷۸۳۰۰۳ شرکت برداشت و سود متعلقه نیز به همین حساب واریز می‌گردد.

۷-۴- مبلغ ۳۳۴ میلیون ریال بدهی کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار مربوط به سهم آن کانون از مخارج جاری ساختمان تقی‌نیا در سال‌های ۱۳۸۶ لغایت پایان اردیبهشت ماه ۱۳۸۹ می‌باشد که بر اساس توافقات انجام شده کلیه هزینه‌ها توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت و سهم کانون طی اعلامیه مطالبه گردیده است.

۷-۵- مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال سپرده فنی بیمه دانا مربوط قرارداد بیمه تکمیلی شماره ۰۱/۸۹/۰۱۸ ۳۳۱۱۰۰۱/۲/۶ مورخ ۱۳۸۹/۲/۶ جهت پوشش مخارج خارج از تعهد در سال ۱۳۹۰ می‌باشد.

۷-۶- مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال سپرده نزد شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس بابت کمک به تأمین مالی اعتبار وام ضروری جهت پرسنل خدماتی طرف قرارداد با آن شرکت می‌باشد.





۸- پیش پرداختها

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۸۶۰	۸-۱	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
۲۴	۹۵	۸-۲	شرکت بیمه دانا
-	۶۵	۸-۳	شرکت همکاران سیستم
۳۶	۶۲	۸-۴	شبکه گستر
-	۲۰		گویا سیستم
-	۱۷		شرکت مخابرات ایران
۴۶	۱۶	۸-۵	پیش پرداخت بیمه ساختمان و اموال
۲۶	۱۳	۸-۶	گروه رایانه تدبیرپرداز
۱۸	۶		فدراسیون بورسهای آسیایی و اروپایی (FEAS)
۴	۷		پیش پرداخت بیمه اتومبیل
۲۴	۱۱۰		سایر پیش پرداختها
۱۷۸	۱,۲۷۱		

۸-۱- مبلغ ۸۶۰ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس مربوط به حصه مستهلک نشده قراردادهای سالیانه استفاده از خدمات پرسنل خدماتی و انتظامی می باشد.

۸-۲- مبلغ ۹۵ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت بیمه دانا بابت قرارداد سالیانه بیمه تکمیلی و عمر و حوادث پرسنل می باشد.

۸-۳- مبلغ ۶۵ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت همکاران سیستم بابت قرارداد سالیانه در خصوص پشتیبانی از نرم افزارهای مالی شرکت می باشد.

۸-۴- مبلغ ۶۲ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت شبکه گستر بابت نصب و راه اندازی نرم افزار MCAFEE می باشد.

۸-۵- مبلغ ۱۶ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت بیمه البرز بابت قرارداد سالیانه بیمه آتش سوزی، زلزله و حوادث ساختمان دفتر مرکزی، اموال و اثاثه اداری و تجهیزات کامپیوتری می باشد.

۸-۶- مبلغ ۱۳ میلیون ریال پیش پرداخت به گروه رایانه تدبیرپرداز بابت مخارج پشتیبانی از نرم افزار سایت انگلیسی شرکت می باشد.





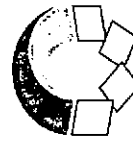
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

۹- دارایی‌های ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ دوره	ارزش دفتری	استهلاك						بهای تمام شده				شرح اموال
		مانده در ۱۳۹۰/۱۲/۳۱	استهلاك دوره مالی	استهلاك دارایی	فروخته شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۰/۱۲/۳۱	دارایی‌های فروخته شده طی دوره	دارایی‌های اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
۸,۱۹۲	۸,۱۹۲	-	-	-	-	۸,۱۹۲	-	-	-	۸,۱۹۲	زمین	
۱۱,۱۵۶	۱۰,۷۶۹	۳۸۸	۳۹۸	-	-	۱۲,۰۸۵	-	-	۱۱	۱۴,۰۷۴	ساختمان	
۳۳,۰۰۰	۳۰,۰۸۵	۲۲۰	۲۲۰	-	-	۵,۰۸۶	-	-	-	۵,۰۸۶	تاسیسات	
۳,۱۰۰	۱,۰۳۷۳	۱,۰۱۸	۱,۰۱۸	-	-	۱۴,۴۲۰	۷,۱۷۰	-	۱,۰۳۱	۶,۳۲۹	تجهیزات اداری، کامپیوتری و منسوبات	
۵۰	۳۱۴	۱۹	۱۹	(۱۳۵)	-	۳۲۸	-	(۱۸۰)	۳۲۸	۱۸۰	وسایط نقلیه	
۱,۶۱۲	۱,۵۹۲	۱۱۹	۱۱۹	-	-	۲,۴۰۹	-	-	۹۹	۲,۳۱۰	اداره	
۲۷,۴۱۵	۲۳,۳۲۵	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	(۱۳۵)	-	۲۴,۵۲۰	۷,۱۷۰	(۱۸۰)	۱,۴۵۹	۳۶,۰۷۱	جمع	
۱۱۶,۶۹۶	۶۱,۱۰۲	-	-	-	-	۶۱,۱۰۲	-	(۱۱۶,۶۹۷)	۶۱,۱۰۲	۱۱۶,۶۹۶	دارایی‌های در جریان تکمیل	
۵,۴۵۷	۲۵۰	-	-	-	-	۲۵۰	(۷,۱۷۰)	-	۱,۶۶۳	۵,۴۵۷	پیش پرداختهای سرمایه‌ای	
۱۴۹,۵۶۸	۹۵,۵۷۷	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	(۱۳۵)	-	۱۰۵,۸۷۲	-	(۱۱۶,۶۹۷)	۶۴,۵۲۵	۱۵۸,۳۹۳	جمع	





۹-۱- اضافه‌های دارائی های ثابت مشهود در پایان شهریور ماه ۱۳۹۰ به مبلغ ۸,۶۲۹ میلیون ریال شامل موارد به شرح زیر می‌باشد:
۹-۱-۱- مبلغ ۸,۱۹۱ میلیون ریال اضافه‌های تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات شامل مبلغ ۷,۱۷۰ میلیون ریال بابت خرید یکدستگاه کامپیوتر IBM جهت بهره‌برداری در جریان عملیات پس از معاملات، دو دستگاه اسکنر کدکاک به مبلغ ۲۲۰ میلیون ریال، تجهیزات امنیتی شبکه NETASQ به مبلغ ۱۳۴ میلیون ریال، یکدستگاه رک، سوئیچ و سخت افزار امنیتی به مبلغ ۱۷۰ میلیون ریال، دو دستگاه سرور به مبلغ ۱۸۸ میلیون ریال، تجهیزات شبکه‌های بی‌سیم به مبلغ ۱۹ میلیون ریال، سه دستگاه دوربین مدار بسته به مبلغ ۱۳ میلیون ریال، یک دستگاه پاکت گذار به مبلغ ۱۲۹ میلیون ریال، کامپیوتر و مانیتور و فاکس و پرینتر به مبلغ ۱۱۱ میلیون ریال و یک دستگاه حضور و غیاب و ۲ دستگاه گوشی تلفن به مبلغ ۱۵ میلیون ریال و مبلغ ۲۲ میلیون ریال بابت سایر اضافه‌های دارایی می‌باشد.

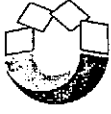
۹-۱-۲- مبلغ ۹۹ میلیون ریال اضافه‌های اثاثه اداری شامل خرید ۴ دستگاه کمد زونکن به مبلغ ۲۸ میلیون ریال، سیستم ثبت دما و کنترل هوشمند گرمایش و سرمایش به مبلغ ۵۵ میلیون ریال و یک دستگاه دست خشک کن، پیچ‌گوشی شارژی و جارو برقی جمعاً به مبلغ ۴ میلیون ریال و خرید ۴ عدد صندلی به مبلغ ۷ میلیون ریال و ۴ عدد فایل سه کشو به مبلغ ۵ میلیون ریال می‌باشد.
۹-۱-۳- مبلغ ۳۲۸ میلیون ریال اضافه‌های وسائط نقلیه بابت خرید یکدستگاه سواری مگان ۲۰۰۰CC می‌باشد همچنین مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال کاهش وسائط نقلیه مربوط به فروش یکدستگاه پژو ELX می‌باشد.

۹-۱-۴- مبلغ ۱۱ میلیون ریال اضافه‌های ساختمان مربوط به ساخت پارتیشن در اتاق آموزش می‌باشد.
۹-۲- مبلغ ۶۱,۱۰۳ میلیون ریال افزایش در دارایی در جریان تکمیل شامل خرید ساختمان بورس کالا از سازمان بورس و اوراق بهادار به مبلغ ۵۸,۱۹۷ میلیون ریال می‌باشد همچنین مبلغ ۲,۹۰۶ میلیون ریال سایر مخارج دارایی در جریان تکمیل شامل مواد و مصالح به مبلغ ۲۷ میلیون ریال، تاسیسات الکتریکال به مبلغ ۲,۰۸۸ میلیون ریال و اثاثه و تجهیزات به مبلغ ۷۹۱ میلیون ریال می‌باشد. کاهش این حساب به مبلغ ۱۱۶,۶۹۷ میلیون ریال مربوط به فروش ساختمان ملاصدرا به سازمان بورس و اوراق بهادار بوده است.

۹-۳- مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال اضافه‌های پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای بابت قرارداد پیمانکار تخریب ساختمان قرنی می‌باشد.

۹-۴- دارایی های ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه تحت پوشش بیمه ای مناسب می باشد.





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

۱-۰ دارتیهای ناشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک دارتیهای ناشهود به شرح ذیل می باشد:

(میلیون ریال)

ارزش دفتری در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	استهلاک انجام شده		بهای تمام شده		شرح دارتیه
	ارزش دفتری در ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	مانده در مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	مانده در مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	دارتیهای اضافه شده طی دوره	
۲۳	۴۷	۱۴۲	۱۹۴	۲۹	سیستم یکپارچه همکاران سیستم
۱۴	۱۳	۲۰	۳۳	-	نرم افزار پرسنلی
۲۵	۱۸	۲۸	۲۳	-	نرم افزار اتوماسیون گویا
۲۳	۱۹	۱۶	۳۹	-	سایت انگلیسی
۲۸۵	۷۳۷	۶۸	۸۶۸	۵۱۵	نرم افزارهای خدمات انفورماتیک
۲۶۷	۲۶۷		۲۶۷	-	حق الامتياز استفاده از خدمات عمومی
۶۳۷	۱,۱۰۱	۲۹۴	۱,۲۷۵	۵۴۴	جمع
۱,۵۰۶	۱,۵۰۶		۱,۵۰۶		دارتیهی در جریان تکمیل
۵۲۵	۱۰۰		۱۰۰	(۴۲۵)	پیش برداشت های سرمایه ای
۲,۶۶۸	۲,۷۰۷	۲۹۴	۳,۰۸۱	۱۱۹	جمع

۱-۱ مبلغ ۵۴۴ میلیون ریال اضافات طی دوره شامل مبلغ ۵۱۵ میلیون ریال بابت بهره برداری از نرم افزار عملیاتی DATA DISSEMINATION و همچنین مبلغ ۲۹ میلیون ریال بابت خرید قفل تکمیلی نرم افزار حسابداری از شرکت همکاران سیستم می باشد.

۱-۲ مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال مانده پیش برداشت های سرمایه ای مربوط به قرارداد تهیه نرم افزار NET CLEAR توسط شرکت توسعه سیستم سازی شرق می باشد.





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

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۹۹۰	۳,۷۵۱	۱۱-۱	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۳۴,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۱-۲	اوراق مشارکت
۱۱۵,۰۰۰	۱۲۶,۵۰۰	۱۱-۳	سپرده‌های بلند مدت بانکی و گواهی سپرده
۱۵۱,۹۹۰	۱۹۰,۲۵۱		

۱۱-۱- مبلغ ۳,۷۵۱ میلیون ریال سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها به شرح زیر می‌باشد.

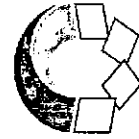
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲/۵٪	شرکت فرا بورس ایران
-	۷۶۱	-	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
۴۹۰	۴۹۰	۴۹٪	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه
۲,۹۹۰	۳,۷۵۱		

* مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال از سهام شرکت فرا بورس ایران جهت رعایت ماده ۶۴ اساسنامه شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تودیع گردیده است.

۱۱-۲- مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	نرخ	سررسید	
میلیون ریال	میلیون ریال			
-	۳۰,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۲/۱۱/۲۳	اوراق مشارکت پارس جنوبی ۲
۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۳/۹/۱۳	اوراق مشارکت طرح ملی پتروشیمی
۱,۴۰۰	-	۱۵/۵	۱۳۹۱/۴/۱۶	اوراق مشارکت دولت مرحله سیزدهم
۵,۰۰۰	-	۱۶	۱۳۹۲/۴/۲۰	اوراق مشارکت نوسازی شهر تهران
۲,۰۰۰	-	۱۷	۱۳۹۳/۵/۹	اوراق مشارکت طرح‌های نیروگاهی برق آبی ۱۳۸۹
۴,۰۰۰	-	۱۵/۵	۱۳۹۱/۱۰/۱۵	اوراق مشارکت طرح ۲ راه آهن
۱,۶۰۰	-	۱۶	۱۳۹۲/۷/۱۱	اوراق مشارکت طرح‌های نیروگاهی برق آبی ۱۳۸۸
۳۴,۰۰۰	۶۰,۰۰۰			





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

۱۱-۳- ۱۲۶,۵۰۰ مبلغ ریال گواهی سپرده و سپرده های بلند مدت بانکی نزد بانک‌های ملی و پاسارگاد و سامان به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	نرخ	سررسید	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۲/۱۰/۱۸	۱۱-۳-۱	گواهی سپرده سه ساله نزد بانک ملی ایران
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۷/۵	۱۳۹۳/۱۰/۱۶		سپرده نزد بانک پاسارگاد
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۷/۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۱		سپرده نزد بانک سامان
۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۷/۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۱		سپرده نزد بانک سامان
-	۱۱,۵۰۰	۱۵	۱۳۹۵/۲/۲۴	۱۱-۳-۲	سپرده نزد بانک سامان
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۲/۱۰/۲۳	۱۱-۳-۳	سپرده نزد بانک سامان
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۷/۵	۱۳۹۴/۱۲/۱۴		سپرده نزد بانک سامان
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۷/۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۱۱-۳-۲	سپرده نزد بانک سامان
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۴/۷/۲۶		سپرده نزد بانک سامان
۱۱۵,۰۰۰	۱۲۶,۵۰۰				

۱۱-۳-۱- مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال از گواهی سپرده فوق تفکیک و اصل ورقه گواهی سپرده جهت رعایت ماده ۶۴ اساسنامه شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تودیع گردیده است.

۱۱-۳-۲- مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون و ۱۱,۵۰۰ میلیون ریال شامل دو فقره سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت نزد بانک سامان می‌باشد که سپرده‌های مذکور به شرح توضیحات بند ۱-۳-۱۱ این گزارش نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تودیع گردیده است.

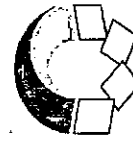
۱۱-۳-۳- مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به سپرده سه ساله با سود ۱۶ درصد می‌باشد که از این سپرده برای تضمین تا سقف ۲,۰۰۰ میلیون ریال جهت اعطای وام به پرسنل واجد شرایط طبق آئین‌نامه اعطای تسهیلات به کارکنان شرکت استفاده شده است.

۱۲- سایر دارائیها

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳۶	۸۲۰		حصه بلند مدت وام کارکنان
۱۴	۲۴	۱۲-۱	سهام مدیریتی سایر شرکتهای
۸۵۰	۸۴۴		

۱۲-۱- مبلغ ۲۴ میلیون ریال شامل قیمت تمام شده ۲ میلیون ریال سهام شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس و ۱۰ میلیون ریال سهام شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام) و دوازده میلیون ریال سهم الشرکه در ۱۲ شرکت واسطه مالی که صرفاً جهت اهداف مدیریتی در این شرکتها مشارکت شده است.





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

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۹۶۴	۴,۶۹۳	۱۳-۱ شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)
۳,۲۲۶	۳,۰۳۱	۱۳-۲ سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۲۹۵	۲,۲۱۳	۱۳-۳ شرکت فرابورس ایران
۱,۶۷۹	۱,۲۱۱	۱۳-۴ شرکت مدیریت فن آوری بورس تهران
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳-۵ شرکت کارگزاری عمران فارس
۲۰,۱۶۴	۲۱,۱۴۸	

۱۳-۱- مبلغ ۴,۶۹۳ میلیون ریال مربوط به کارمزد شرکت بورس اوراق بهادار تهران بابت معاملات سهام در روزهای ۲۶ لغایت ۳۰ شهریور ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۳-۲- مبلغ ۳,۰۳۱ ریال مربوط به کارمزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت معاملات سهام در روزهای ۲۶ لغایت ۳۰ شهریور ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۳-۳- مبلغ ۲,۲۱۳ میلیون ریال مربوط به کارمزد شرکت فرابورس ایران بابت معاملات سهام در روزهای ۲۶ لغایت ۳۰ شهریور ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

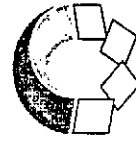
۱۳-۴- مبلغ ۱,۲۱۱ میلیون ریال مربوط به کارمزد شرکت مدیریت فناوری بورس تهران بابت معاملات سهام در روزهای ۲۶ لغایت ۳۰ شهریور ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۳-۵- مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال طلب شرکت کارگزاری عمران فارس مربوط به واریز قسمتی از ثمن معامله خرید بلوک هجده درصدی شرکت سایبا توسط خریدار میباشد که بعلت عدم قطعیت معامله، تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه نگردیده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختی

یادداشت		
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۴۲۸	۲۱,۹۹۱	۱۴-۱ وزارت امور اقتصادی و دارایی
۹۱۷	۷,۰۷۸	۱۴-۲ ذخیره هزینه های پرداختی
۱,۴۱۰	۲,۱۸۰	۱۴-۳ سپرده بیمه - بیمانکاران
۲۶۸	۳۳۱	سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان
-	۲۵	شرکت بیمه دانا
۱۵۲	۱۰	سپرده حسن انجام کار - بیمانکاران
۱,۰۰۰	-	شرکت تأمین سرمایه نوین
۵۵	۵۰	سایر
۲۲,۲۳۰	۳۱,۶۶۵	





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

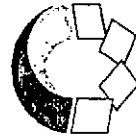
۱۴-۱- مبلغ ۲۱,۹۹۱ میلیون ریال تماماً مربوط به مالیاتهای تکلیفی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی در موعد مقرر قانونی تسویه گردیده است.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۶۸۸	۲۰,۶۰۲	مالیات تکلیفی پایابای سهام (موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م)
۶۹	۶۹۱	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۴۳۱	۶۶۳	مالیات تکلیفی حقوق
۲۴۰	۳۵	مالیات تکلیفی پیمانکاران
۱۸,۴۲۸	۲۱,۹۹۱	

۱۴-۲- مبلغ ۷,۰۷۸ میلیون ریال ذخیره هزینه های پرداختی مربوط به هزینه های تحقق یافته تا پایان دوره مالی می باشد که به دلیل عدم دریافت مدارک و همچنین پیش بینی هزینه های متعلقه به نسبت دوره مالی محاسبه و به شرح زیر در حسابها منظور گردیده است.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۶۹۵	۲۲-۱ شرکت مدیریت فناوری بورس تهران (سهامی خاص)
۷۵	۸۴۹	حق الزحمه
-	۷۳۴	سازمان ثبت احوال
۳۹۲	۶۳۳	مرخصی
-	۵۵۰	عیدی
۵۱	۲۰۵	حسابرسی
۱۱۸	۱۷۷	خدمات عمومی (آب، برق، گاز، مخابرات و پست)
-	۵۹	حق حضور اعضا هیئت مدیره
۴	۴	نگهداری اوراق مشارکت توسط بانک ملی
۲۱	-	اجاره محل
۱۵۰	-	اضافه کاری
۱۰۶	۱۷۲	سایر
۹۱۷	۷,۰۷۸	





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

۱۴-۳- مبلغ ۲,۱۸۰ میلیون ریال مانده سپرده بیمه مرتبط با صورت وضعیت‌ها و صورت حساب‌های ارائه شده توسط پیمانکاران و شرکت‌های طرف قرارداد می‌باشد.

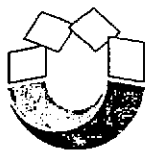
۱۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹	۶۰

سود سهام پرداختنی

- مبلغ ۶۰ میلیون ریال سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به سود سال ۱۳۸۹ سهامدارانی می‌باشد که علی‌رغم پیگیری انجام شده تا کنون جهت دریافت مطالبات خود شماره حساب بانکی معرفی ننموده‌اند.





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

۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات مندرج در ترازنامه به شرح جدول زیر می‌باشد:

نحوه تشخیص (میلیون ریال)	مانده ذخیره در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	مالیات					عملکرد			نشان مالی
		مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیص	ابزای	درآمد مشمول مالیات	سود ابزای		
رسیدگی به دفتر	۳۴,۲۹۳	-	۳۴,۲۹۷	۳۳,۶۲۴	۳۳,۶۲۴	۳۳,۳۴۵	۱۳۳,۳۷۸	۱۵۶,۵۱۵	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده	۱۰,۳۲۴	۱۰,۳۳۰	-	-	-	۱۰,۳۲۱	۴۱,۲۸۳	۶۷,۸۱۴	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده	-	۹,۲۶۴	-	-	-	-	۳۷,۰۵۶	۵۳,۲۰۵	۱۳۹۰/۶/۳۱	
	۴۴,۶۱۷	۱۹,۵۸۴					جمع			
	(۳۳,۵۰۷)	(۱۰,۴۷۳)					پیش پرداخت مالیات			
	۱۱,۱۱۰	۹,۱۱۰					جمع			

توضیحات:

۱- مالیات عملکرد دوره‌های قبل از ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ تماماً قطعی و پرداخت گردیده است.

۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ همزمان با تسلیم اظهارنامه مالیاتی مربوطه پرداخت گردیده است.





۱۷- پیش دریافتها

پیش دریافت‌ها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۴۳	۲,۱۴۲	۱۷-۱	کارمزد خدمات درخواستی
۲۰۵	۳۰۴	۱۷-۲	شرکت‌های واسط مالی
-	۳		نفت بهران
۱۰	۲		فولاد خوزستان
۹۵۸	۲,۴۵۱		

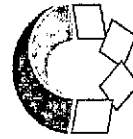
۱-۱۷- مبلغ ۲,۱۴۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی بابت کارمزد ارائه خدمات سهامداری به شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و سهامداران می باشد که بر اساس رویه عادی عملیات شرکت دریافت گردیده است.
۲-۱۷- مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال پیش دریافت از شرکت‌های واسط مالی شامل مبلغ ۲۰۸ میلیون ریال پیش دریافت از شرکت واسط مالی اسفند و مبلغ ۹۶ میلیون ریال پیش دریافت از شرکت واسط مالی بهمن مربوط به کارمزد نگهداری اسناد، مدارک و وثائق فرایند انتشار اوراق اجاره (صکوک) بانک سامان و شرکت هواپیمایی ماهان می باشد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مبلغ ۳,۷۴۰ میلیون ریال ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شاغل در تاریخ ترازنامه می باشد که بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۹۶	۲,۹۸۸	مانده ذخیره اول دوره
۱,۰۵۴	۷۹۶	ذخیره منظور شده طی دوره
(۲۶۲)	(۴۴)	پرداخت شده طی دوره
۲,۹۸۸	۳,۷۴۰	





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

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ دویست هزار میلیون ریال منقسم به ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام است که تماماً پرداخت گردیده است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۰/۶/۳۱		شرح
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۸/۳	۳۶,۵۵۲,۰۰۰	۲۲/۳	۴۴,۵۵۲,۰۰۰	کارگزاران بورس اوراق بهادار (شامل ۶۴ کارگزاری)
۱۴/۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی ایران
۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰ *	سازمان بورس و اوراق بهادار
۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر
۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین
۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی و پس‌انداز کارکنان بانک‌ها
۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
۵/۰	۹,۹۷۰,۰۰۰	۵/۰	۹,۹۷۰,۰۰۰	بانک تجارت
۴/۸	۹,۶۰۰,۰۰۰	۴/۸	۹,۶۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری بانک مسکن
۴/۸	۹,۶۰۰,۰۰۰	۴/۸	۹,۶۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۴/۲	۸,۵۱۷,۰۰۰	۴/۲	۸,۵۱۷,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
۴/۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	فرا بورس ایران
۳/۸	۷,۶۰۰,۰۰۰	۳/۸	۷,۶۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۳/۸	۷,۶۰۰,۰۰۰	۳/۸	۷,۶۰۰,۰۰۰	بانک رفاه
۳/۲	۶,۳۸۰,۰۰۰	۳/۲	۶,۳۸۰,۰۰۰	بانک سامان
۱/۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری سپه
۱/۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری دانابان پارس
۱/۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱/۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۰/۶	۱,۲۷۸,۰۰۰	۰/۶	۱,۲۷۸,۰۰۰	اشخاص حقیقی (۱۸۱ نفر)
-	۳۰۰۰	-	۳۰۰۰	سایر اشخاص حقوقی
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

* بر اساس تبصره ۱ ماده ۸ اساسنامه تعداد ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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.





۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ تا پایان عملکرد منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۲,۸۷۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۵	اندوخته قانونی در ابتدای دوره
۲,۸۷۵	-	تأمین اندوخته برای دوره جاری
۱۲,۸۷۵	۱۲,۸۷۵	

۲۱- اندوخته احتیاطی

طبق ماده ۶۳ اساسنامه (سالنامه 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.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۰۰۰	۳۶,۴۹۹	اندوخته احتیاطی در ابتدای دوره
۱۱,۴۹۹	-	تأمین اندوخته برای دوره جاری
۳۶,۴۹۹	۳۶,۴۹۹	

۲۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح زیر قابل تفکیک است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	یادداشت	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۶/۳۱	۱۳۹۰/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷,۶۳۰	۱۶,۷۱۹	۳۸,۹۹۶	۲۲-۱	کارمزد تسویه و پایایی وجوه
۳۴,۴۵۱	۱۳,۶۵۰	۲۵,۱۲۱	۲۲-۲	کارمزد وثیقه نمودن سهام
۱۰,۰۳۷	۵,۰۰۸	۵,۳۲۱	۲۲-۳	کارمزد خدمات امور سهام
۱,۸۴۲	۹۹۳	۹۰۳	۲۲-۳	کارمزد خدمات جانبی سهامداری
۲۶۶	۱۰۵	۳۱۴	۲۲-۴	کارمزد اعلام مفقودی سهام
۱۸۶	۹۶	۱۱۹	۲۲-۴	کارمزد اعلام وضعیت دارایی
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	-		کارمزد خدمات امور سهام فرابورس
۱۶۳	-	۱۴۰	۲۲-۵	کارمزد خدمات امور اوراق
۹۵,۹۲۵	۳۷,۹۲۱	۷۰,۹۱۴		





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

۲۲-۱- مبلغ ۳۸,۹۹۶ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه، از ابتدای سال ۱۳۹۰ بر مبنای (۰/۲۵) در هزار سقف ارزش معاملات سهام و حق تقدم سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران و بر اساس دویست و دهمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴، محاسبه و ایصال گردیده است.

* همچنین معادل ده درصد درآمد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس و فرابورس به عنوان هزینه استفاده از امکانات سامانه معاملات (یادداشت ۲۴) برآورد و در حساب‌ها منظور گردیده است.

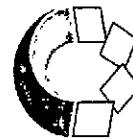
۲۲-۲- مبلغ ۲۵,۱۲۱ میلیون ریال کارمزد وثیقه نمودن سهام بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۲ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و در اجرای بند ۸ ماده ۴ قانون بازار اوراق بهادار از تاریخ ۱۳۸۹/۱/۱ اخذ می‌گردد.

۲۲-۳- مبلغ ۵,۳۲۱ میلیون ریال کارمزد خدمات امور سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در اجرای عملیات امور سهامداری شرکت‌ها می‌باشد، همچنین مبلغ ۹۰۳ 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 بوده است.

۲۲-۴- مبلغ ۳۱۴ میلیون ریال کارمزد اعلام مقفودی سهم و مبلغ ۱۱۹ میلیون ریال کارمزد اعلام وضعیت دارایی بر اساس مصوبه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح یادداشت ۲-۲۲ حسب مورد از اشخاص حقیقی و حقوقی اخذ گردیده است.

۲۲-۵- مبلغ ۱۴۰ میلیون ریال کارمزد خدمات امور اوراق مربوط به خدمات ارائه شده به شرکت‌ها و بانک‌ها جهت توزیع سود اوراق بهادار می‌باشد.





۲۳- هزینه های حقوق ، دستمزد و پرسنلی

هزینه های حقوق ، دستمزد و پرسنلی از اقدام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۸۹/۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۰۹۷	۳,۶۹۸	۴,۱۸۵	۲۳-۱ حقوق پایه
۴,۰۸۵	۲,۹۵۲	۳,۱۹۷	۲۳-۲ عیدی و پاداش
۴,۲۰۶	۲,۱۳۷	۲,۳۹۳	۲۳-۱ کارانه
۲,۲۵۶	۱,۳۶۱	۱,۴۷۸	۲۳-۱ بیمه سهم کارفرما
۲,۳۹۵	۱,۲۰۳	۱,۲۵۸	۲۳-۱ اضافه کار
۱,۳۰۲	۷۴۱	۱,۰۴۸	۲۳-۳ بازخرید سنوات خدمت و مرخصی
۱,۴۸۳	۷۷۸	۷۶۴	۲۳-۴ بن غیر نقدی و کارت خرید پاریسیان
۸۰۵	۴۶۷	۶۸۱	۲۳-۴ هزینه روزهای خاص
۷۰۳	۳۶۹	۳۹۸	ایاب و ذهاب
۷۳۴	۳۸۸	۳۸۱	حق مقام و مسئولیت
۶۳۹	۳۴۷	۳۲۱	حق جذب
۱,۳۸۹	۷۲۲	۵۸۷	مزایا و سایر هزینه های کارکنان
۲۷,۰۹۴	۱۵,۱۶۳	۱۶,۶۹۱	

۲۳-۱- افزایش هزینه های حقوق پایه، کارانه، اضافه کار، بیمه سهم کارفرما مربوط به افزایش های حاصل از اعمال سنوات خدمت و قانون کار در ابتدای هر سال می باشد .

۲۳-۲- افزایش هزینه های عیدی و پاداش مربوط به پاداش مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۱/۲۷ به کارکنان بر مبنای پرداخت سه ماه از چهار ماه حقوق و مزایای مستمر می باشد. همچنین پرداخت یکماه دیگر در اختیار مدیر عامل و با تصویب هیئت مدیره خواهد بود.

۲۳-۳- افزایش هزینه باز خرید خدمت و مرخصی مربوط به اعمال رویه های حسابداری در خصوص مانده مرخصی و سنوات خدمت قابل ذخیره شدن پرسنل بر طبق آئین نامه استخدامی شرکت می باشد که در پایان دوره محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۲۳-۴- هزینه های غیرنقدی شامل مزایای غیرنقدی مانند بن غیرنقدی، کارت خرید پاریسیان و هزینه روزهای خاص بر اساس بودجه مصوب هیئت مدیره در سال ۱۳۹۰ افزایش یافته است.





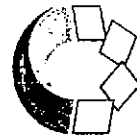
۲۴- هزینه های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری و عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی متتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی متتهی به ۱۳۸۹/۶/۳۱	دوره مالی میانی متتهی به ۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۱۵	۴,۶۵۰	۵,۴۹۳	۲۴-۱ حق الزحمه
۵,۴۵۴	۲,۵۰۰	۳,۶۹۵	۲۲-۱ استفاده از امکانات سامانه معاملات
۲۹۱	۹۰	۱,۱۲۷	کارمزد سازمان ثبت احوال (تشخیص هویت الکترونیکی)
۱,۵۱۳	۶۷۸	۸۶۰	مواد غذایی
۴۷۳	۲۴۴	۶۱۰	آب و برق و گاز
۹۲۰	۳۶۳	۶۰۰	چاپ و تکثیر و ملزومات اداری
۷۳۶	۳۵۹	۴۳۴	تعمیرات و نگهداری
۴۷۸	۱۵۸	۳۴۹	آموزش و تبلیغات و سمینار
۶۹۲	۲۹۵	۲۸۷	تلفن و خدمات اینترنت
۴۶۵	۲۲۷	۲۸۳	ماموریت خارج از کشور
۳۳۷	۱۷۳	۲۵۹	پست و نشریات و حق عضویت
۳۰۷	۱۵۳	۲۰۵	حسابرسی
۳۲۷	۲۰۵	۱۴۷	اجاره محل
۱۹۰	۵۷	۱۲۵	آبدارخانه و نظافت
۲۴۳	۷۳	۱۲۲	ایاب و ذهاب
۱۰۶	۶۲	۸۲	حق حضور اعضا هیئت مدیره
۴۵	۱۴	۳۶	بیمه
۱۰	۱۲	۲	کارمزد و بهای دسته چک و سفته
۵۲۸	۲۲۷	۲۴۱	سایر
۲۳,۰۳۱	۱۰,۵۴۰	۱۴,۹۵۷	

۲۴-۱- هزینه‌های حق الزحمه عمدتاً مربوط به صورت حساب‌های تامین پرسنل خدماتی و انتظامی می‌باشد که در قالب قرارداد خدمات پیمانکاری جهت دفتر مرکزی و تالار خدمات سهامداری ساختمان تقی‌نیا به شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس پرداخت گردیده و افزایش آن ناشی از ابلاغ سالانه نرخ‌های دستمزد و مزایای قانونی پرسنل مزبور می‌باشد.





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

۲۵- درآمدهای غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۸۹/۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹,۸۴۷	۱۰,۴۹۷	۱۱,۷۰۵	۲۵-۱	سود سپرده گذاری در سیستم بانکی
۴,۴۳۴	۲,۳۲۸	۳,۱۵۵	۲۵-۱	سود اوراق مشارکت
۳۵۱	۲۸۷	۹۲۳	۷-۲	درآمدهای متفرقه
۲۴,۶۳۲	۱۳,۱۱۲	۱۵,۷۹۳		

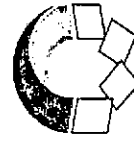
۲۵-۱- سود سپرده گذاری در سیستم بانکی و اوراق مشارکت بر اساس نرخهای مندرج در یادداشت ۱۱ صورتهای مالی در مقاطع ماهانه و سه ماهه برحسب مورد وصول و در مواردی که وصول نشده، محاسبه و بصورت تعهدی شناسایی و در حسابها منظور گردیده است.

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۸۹/۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۱۸۲	۱۰,۸۷۴	۳۷,۴۱۲	سود عملیاتی
۲,۶۱۸	۱,۳۴۴	۱,۸۵۴	هزینه استهلاک
۷۹۲	۴۸۲	۷۵۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۳۴)	(۱,۱۴۷)	(۱,۰۹۳)	(افزایش) پیش پرداختها
(۲,۱۷۱)	(۳,۰۰۴)	(۸,۰۹۹)	(افزایش) حسابهای دریافتی تجاری
(۲۷۳)	(۹۲۴)	(۴۶۹)	(افزایش) سایر حسابهای دریافتی تجاری
۴,۰۲۶	۳,۶۹۰	۹۸۴	افزایش حسابهای پرداختی تجاری
۷,۵۴۳	۱۱,۳۲۱	۹,۳۲۳	افزایش سایر حسابهای پرداختی
۱۰,۱۳۹	۱۳,۵۳۷	۱,۴۹۳	افزایش پیش دریافتها
(۱۲۷)	۸۷	(۱۴۰)	درآمدهای متفرقه و تعدیلات
۶۵,۱۹۵	۳۶,۱۶۰	۴۲,۰۱۷	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی





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

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۷-۱- تعهدات شرکت به دیگران به مبلغ ۴۹,۰۹۹ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۵۰۰	۳۹,۰۰۰	تضمین به سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	بانک سامان
۱۰۰	۱۰۰	تضمین به سایر اشخاص
۳۷,۶۰۰	۴۹,۱۰۰	

۲۷-۲- تضامین اخذ شده به مبلغ ۳۶۸,۵۸۲ میلیون ریال بابت حسن اجرای تعهدات از کارگزاران، کارکنان و سایر اشخاص در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

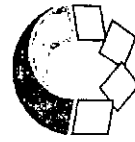
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۸,۴۸۰	۲۳۳,۱۳۹	تضمین از کارگزاران بابت معاملات شریطی سهام
۳۶,۲۰۱	۷۵,۸۶۰	تضمین از کارگزاران بابت حسن اجرای تعهدات
۳۴,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	تضمین از کارگزاران بابت معاملات آتی
۱۲,۳۴۳	۱۳,۰۵۷	تضمین از کارکنان
۱۰,۲۱۱	۳,۵۲۶	تضمین از سایر اشخاص
۲۶۱,۲۳۵	۳۶۸,۵۸۲	

۲۷-۳- مبلغ ۴,۵۷۵ میلیون ریال بر اساس گزارش حسابرسی سازمان تامین اجتماعی جهت عملکرد سال های ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۸ به شرکت اعلام بدهی شده است که عمدتاً مربوط به قراردادهای شرکت تعاونی اعتبار کارکنان سازمان بورس و شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس می باشد در این خصوص بر اساس لایحه دفاعیه اولیه با توجه به مستندات ارائه شده به هیئت بدوی مبلغ ۹۳۸ میلیون ریال از بدهی برگشت گردیده است، پیگیری لازم در خصوص اخذ مفاصاحساب از شرکت تعاونی اعتبار کارکنان سازمان بورس و ارائه آخرین مفاصاحساب شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس و سایر مفاصاحساب های دریافت شده و همچنین مستندات قابل ارائه به هیئت تجدید نظر بعمل آمده است، علیهذا با توجه به شرایط موصوف بدهی با اهمیت احتمالی متصور نمی باشد.

۲۸- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه لغایت انتشار صورت های مالی وقایع و رویدادهای با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا اصلاح صورت های مالی باشد بوقوع نیپوسته است.





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

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته و معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

مانده طلب (بدهی به)

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله میلیون ریال	در پایان دوره میلیون ریال
الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹				
سازمان بورس و اوراق بهادار	رئیس و عضو هیئت مدیره	معاوضه ساختمان ملاصدرا با ساختمان بورس کالای ایران	۱۱۹,۵۰۰	۱۱,۷۰۰
شرکت مدیریت فناوری بورس تهران	عضو هیئت مدیره	اعلامیه‌های فی‌مابین	۲,۹۶۱	(۲,۸۷۰)
شرکت مدیریت فناوری بورس تهران	عضو هیئت مدیره	اجاره دفتر مشهد اعلامیه‌های فی‌مابین	۱۴ ۲۴	۲۹
شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس	نائب رئیس و عضو مشترک هیئت مدیره	ارائه خدمات تأمین نیروی انسانی	۴,۵۵۶	۱,۰۱۲
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	عضو هیئت مدیره	اعلامیه‌های فی‌مابین	۶۳۹	۶۳۹
ب : سایر اشخاص وابسته				
شرکت بورس اوراق بهادار تهران	سهامدار	اجاره دفتر شهرستان‌ها	۱۰۹	-





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

۳۰- صورت خلاصه مقایسه درآمدها و هزینه‌ها با بودجه مصوب

دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۳۱

تغییرات به درصد افزایش (کاهش)	بودجه میلیون ریال	واقعی میلیون ریال	یادداشت
(۳)	(۱۷,۹۷۴)	۷۰,۹۱۴	۲۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۷)	(۱۷,۱۹۴)	(۱۶,۶۹۱)	۲۳ هزینه‌های حقوق، دستمزد و پرسنلی
(۱۰)	(۱۶,۵۸۸)	(۱۴,۹۵۷)	۲۴ هزینه‌های اداری
(۸)	(۲,۰۰۶)	(۱,۸۵۴)	۹ و ۱۰ هزینه‌های استهلاک
(۸)	(۳۶,۵۶۸)	(۳۳,۵۰۲)	
۳	۳۶,۳۴۶	۳۷,۴۱۲	سود (زیان) عملیاتی
۲	۱۵,۴۶۶	۱۵,۷۹۳	۲۵ درآمدهای غیر عملیاتی
۳	۵۱,۸۱۲	۵۳,۲۰۵	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲	(۹,۰۸۶)	(۹,۲۶۴)	۱۶ مالیات بر درآمد
۳	۴۲,۷۲۶	۴۳,۹۴۱	سود خالص عملیات در حال تداوم
۳	۲۱۴	۲۲۰	سود خالص هر سهم (ریال)

