

تاریخ:

شماره:

بسمه تعالی

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

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

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

شماره صفحه

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

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

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



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

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۵۷۶	۵۴,۳۸۹	۱۴	بدیهیهای جاری:	۱۶۲,۶۱۶	۵	دارائیهای جاری:
۱۵۸,۰۸۴	۹۵,۰۲۵	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری	۲۰۶,۲۴۳	۵	موجودی نقد
۶۳,۰۹۹	۷۲,۹۳۹	۱۶	سایر حسابهای پرداختی	۱۷۸,۰۰۰	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۵۷,۰۸۹	۲۱,۸۳۰	۱۷	پیش دریافتها	۱۰۴,۶۵۸	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۸	۳۰۱	۱۸	ذخیره مالیات	۶,۸۳۹	۸	سایر حسابهای دریافتی
۳۳۵,۹۰۶	۲۴۴,۴۹۴	۱۹	سود سهام پرداختی	۳,۵۵۲	۹	پیش پرداختها
۸,۳۷۵	۱۱,۲۹۵	۲۰	جمع بدیهیهای جاری	۴۲۴,۵۱۷	۱۰	جمع دارائیهای جاری
۸,۳۷۵	۱۱,۲۹۵	۲۱	بدیهیهای غیر جاری:	۵۶۴,۶۶۵	۱۰	دارائیهای غیر جاری:
۳۴۴,۲۸۱	۲۵۵,۷۸۹	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲۴,۸۶۴	۱۱	دارائیهای ثابت مشهود
۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۳	جمع بدیهیهای غیر جاری	۱۹,۵۳۲	۱۱	دارائیهای نامشهود
۳۰,۰۵۳	۳۹,۲۷۵	۲۴	جمع بدیهیها	۲۳۳,۳۰۳	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۷۱,۶۵۶	۱۰۸,۲۱۳	۲۵	حقوق صاحبان سهام:	۱,۴۵۰	۱۳	سایر دارائیهها
۲۵۵,۰۳۸	۱۶۹,۴۰۹	۲۶	سرمایه (سهام ۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۳,۷۶۱		
۶۵۶,۷۴۷	۸۱۶,۸۹۷	۲۷	اندرمخسته قانونی			
۴,۹۴۹	۱۴,۱۳۶	۲۸	اندرمخسته احتیاطی			
۶۶۱,۶۹۶	۸۳۱,۰۳۳	۲۹	سود انباشته			
۱,۰۰۵,۹۷۷	۱,۰۸۶,۸۲۲	۳۰	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی			
۲۳,۰۸۴,۱۴۷	۳۰,۶۸۸,۴۶۸	۳۱	سهم اقلیت			
		۳۲	جمع حقوق صاحبان سهام	۵۸۱,۴۶۰		جمع دارائیهای غیر جاری
		۳۳	جمع بدیهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۰۰۵,۹۷۷		جمع دارائیهها
		۳۴	طرف حسابهای انتظامی	۳۰,۶۸۸,۴۶۸		حسابهای انتظامی

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۴	۲۶۲,۸۴۴	۲۷۱,۴۷۹
هزینه‌های حقوق، دستمزد و پرسنلی	۲۵	(۵۸,۲۰۸)	(۷۴,۹۷۶)
هزینه‌های اداری و عمومی	۲۶	(۵۷,۴۹۶)	(۸۹,۶۵۳)
هزینه‌های استهلاک	۱۱ و ۱۰	(۱۳,۰۰۲)	(۱۲,۶۶۹)
سود عملیاتی		(۱۲۸,۷۰۶)	(۱۷۷,۲۹۸)
درآمدهای غیر عملیاتی	۲۷	۲۳۴,۱۳۸	۹۴,۱۸۱
سود قبل از مالیات		۶۲,۳۵۶	۱۲۸,۹۷۵
مالیات بر درآمد	۱۷	(۲۹۶,۴۹۴)	(۲۲۳,۱۵۶)
سود خالص		(۵۷,۷۲۵)	(۲۳,۶۱۶)
سهام اقلیت از سودخالص		۲۳۸,۷۶۹	۱۹۹,۵۴۰
سود پایه هر سهم :		۲,۲۰۵	۹,۳۸۸
عملیاتی (ریال)	۳۳	۳۵۴	۱۴۱
غیر عملیاتی (ریال)	۳۳	۱۱۹	۲۳۹
جمع		۴۷۳	۳۸۰

گردش حساب سود و زیان انباشته تلفیقی

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
دارائیهها	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت
دارائیههای جاری:		بدهیهای جاری:		بدهیهای جاری:	
موجودی نقد	۵	حسابهای پرداختی تجاری	۱۴	حسابهای پرداختی تجاری	۱۴
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۶	سایر حسابهای پرداختی	۱۵	سایر حسابهای پرداختی	۱۵
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۷	پیش دریافتها	۱۶	پیش دریافتها	۱۶
سایر حسابهای دریافتی	۸	ذخیره مالیات	۱۷	ذخیره مالیات	۱۷
پیش پرداختها	۹	سود سهام پرداختی	۱۸	سود سهام پرداختی	۱۸
جمع دارائیههای جاری	۴۹۷,۱۱۷	جمع بدهیهای جاری	۱۸۴,۶۰۵	جمع بدهیهای جاری	۱۸۴,۶۰۵
دارائیههای غیر جاری:		بدهیهای غیر جاری:		بدهیهای غیر جاری:	
دارائیههای ثابت مشهود	۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹
دارائیههای نامشهود	۱۱	جمع بدهیهای غیر جاری		جمع بدهیهای غیر جاری	
سرمایه گذارهای بلند مدت	۱۲	جمع بدهیها	۱۹۵,۱۹۳	جمع بدهیها	۱۹۵,۱۹۳
سایر دارائیهها	۱۳	حقوق صاحبان سهام:		حقوق صاحبان سهام:	
		سرمایه (۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۲۰	سرمایه (۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۲۰
		اندوخته قانونی	۲۱	اندوخته قانونی	۲۱
		اندوخته احتیاطی	۲۲	اندوخته احتیاطی	۲۲
		سود انباشته		سود انباشته	
جمع دارائیههای غیر جاری	۵۰۴,۲۶۶	جمع حقوق صاحبان سهام	۸۰۶,۱۹۰	جمع حقوق صاحبان سهام	۸۰۶,۱۹۰
جمع دارائیهها	۱,۰۰۱,۳۸۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۰۰۱,۳۸۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۰۰۱,۳۸۳
حسابهای انتظامی	۸۴,۶۰۰	طرف حسابهای انتظامی	۸۴,۶۰۰	طرف حسابهای انتظامی	۸۴,۶۰۰

یادداشتهای توضیحی، همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

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

گردش حساب سود و زیان انباشته

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		فعالیت‌های عملیاتی:
۴۳۲,۰۶۵	(۲۰,۱۹۷)	۲۸	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۴۷,۰۲۸	۹۲,۴۵۰		سود سپرده دریافتی
۵,۷۳۶	۵,۱۲۱		سود اوراق مشارکت دریافتی
۹۰۱	۱,۵۷۹		سود سهام دریافتی
(۱۶,۷۹۳)	(۲۹,۹۲۴)		سود سهام پرداختی
۳۶,۸۷۲	۶۹,۲۲۶		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بردارآمد:
(۱۵,۱۶۲)	(۵۹,۳۵۲)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۴۸,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری بلند مدت
۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۱۷۸,۰۰۰)	(۲۲۱,۹۲۴)		وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۱۸۵,۰۴۲)	(۱۰۳,۴۸۲)		وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۹,۲۶۴)	(۱۷,۸۲۹)	۱۰ و ۱۱	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱۰,۵۲۸	.		وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۲۸۵,۷۷۸)	(۸۵,۲۳۵)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۶۷,۹۹۷	(۹۵,۵۵۸)		جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
.	.		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۶۷,۹۹۷	(۹۵,۵۵۸)		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۲۶,۵۰۳	۱۹۴,۵۰۰		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۹۴,۵۰۰	۹۸,۹۴۲		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۱) تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

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

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

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

۲) مبانی تهیه صورت‌های مالی

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

۳) مبانی تلفیق

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۴) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- 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 و

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

نحوه ارزیابی :

سرمایه گذاریهای بلند مدت:

الف) سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها)

ارزش ویژه

بهای تمام شده (به کسر هرگونه 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

ب) سایر سرمایه گذاری های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری

مشمول تلفیق

روش ارزش ویژه

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب ترازنامه

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۴-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۴-۲-۱- 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 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.

۴-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

برای دارائیهایی ثابت که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردی که هر یک از دارائیهایی استهلاك پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول فوق می باشد.

۴-۳- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاك انباشته در حسابها منعکس می شود. نرخ و روش استهلاك دارایی های نامشهود ۵ ساله و به روش خط مستقیم است.

۴-۴- نرخ تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی به نرخ مبادله ای ارز در تاریخ ترانزنامه تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۴-۵- 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.

۴-۶- درآمدها و هزینه ها

درآمدها و هزینه ها به روش تعهدی در حسابها انعکاس می یابد. همچنین سقف کارمزد تمامی خدمات شرکت توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین می گردد.

۵- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹۳.۵۹۳	۹۸.۳۶۴	۲۰۵.۳۳۶	۱۶۲.۰۳۸	۵-۱	موجودی نزد بانکها
۹۰۷	۵۷۸	۹۰۷	۵۷۸	۵-۲	موجودی صندوق
<u>۱۹۴.۵۰۰</u>	<u>۹۸.۹۴۲</u>	<u>۲۰۶.۲۴۳</u>	<u>۱۶۲.۶۱۶</u>		

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۱- موجودی نزد بانک‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۹.۱۷۳	۸۹.۸۴۶	۵-۱-۲	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۱۵۹۰۰۴۶۳۰۰۶
۶۱.۷۴۷	۷۴.۲۸۰	۵-۱-۱	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۱۰۷۱۴۳۹۰۰۱
۷۱۸	۵۵.۰۳۹		بانک تجارت شعبه بورس کالای ایران ۱۰۴۴۴۹۷۰۰
-	۲۹.۱۳۱	۵-۱-۱	بانک قرض الحسنه رسالت شعبه جمهوری ۵۰۱-۳۱۳۲۸۱۸-۴
-	۱۸.۲۶۱		بانک تجارت شعبه بورس کالای ایران ۱۰۴۴۵۰۰۱۶
۹۶.۲۷۲	۱۶.۰۰۸	۵-۱-۴	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۱۶۴۰۶۳۸۲۰۰۶
۱۳.۲۳۰	۱۴.۵۲۶	۵-۱-۱	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۶۵۸۷۴۳۵۰۰۸
۸.۰۸۱	۶.۵۳۲		بانک سامان شعبه بلوار کشاورز ۸۱۲-۸۱۹-۷۷۷۱۱۷۷-۱
-	۱.۵۸۵		بانک ملت شعبه بورس کالای ایران ۵۰۳۹۰۰۳۸/۵۹
۶۶۷	۱.۵۷۱		بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه دکتر فاطمی ۳۰۱۵-۷۱۱-۱۳۳۱۱۳۳-۱
۱۰۹	۱.۲۷۰		بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۳۹۱۴۶۸۰۰۵
۵۵۴	۱.۱۱۰	۵-۱-۲	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۱۵۹۰۰۴۵۶۰۰۶
-	۱.۰۰۸	۵-۱-۳	بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار تهران ۰۱۰۹۷۴۸۳۵۳۰۰۴
-	۱.۰۰۰		بانک قرض الحسنه رسالت شعبه جمهوری ۵۰۱-۳۱۳۲۸۱۸-۳
۶۸۴	۸۳۷	۵-۱-۵	بانک ملت شعبه بورس تهران حساب سپرده ۴۲۳۲۳۱۵۰/۸۴
۲۰۰۳۷	۷۱۴		بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۲۵۴۴۳۴۵۰۰۱
۷۴۴	۵۶۲		بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۸۱۷۱۳۵۰۰۳
۱۳۱	۵۵۱		بانک ملت شعبه بورس تهران حساب سپرده ۴۲۳۲۲۸۸/۰۱
۳۱۵	۵۲۸		بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۱۵۹۲۷۶۳۱۰۰۲
۱۶۲.۹۱۹	۵۱۲	۵-۱-۶	بانک ملت شعبه بورس کالای ایران ۴۶۴۶۲۲۲۲/۵۵
۳.۴۸۲	۴۹۰	۵-۱-۵	بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۲۰۵۳۹۳۶۲۲۰۰۱
۱.۳۴۲	۳۶۲	۵-۱-۱	بانک انصار شعبه مستقل مرکزی سپرده ۴۴۱۰-۸۲۲-۷۷۴۲۶۲۳-۱
-	۲۶۶		بانک قرض الحسنه رسالت شعبه جمهوری ۵۰۱-۳۱۳۲۸۱۸-۲
۷۲۳	۲۱۸		بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۵۷۴۸۷۸۳۰۰۳
-	۲۰۰		بانک قرض الحسنه رسالت شعبه جمهوری ۵۰۱-۳۱۳۲۸۱۸-۱
۱۸	۱۳۳		بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۲۵۴۴۴۶۵۰۰۳
۱۲۹	۱۲۹		بانک ملی شعبه مرکزی کیش جاری ۰۱۰۴۲۱۱۳۸۷۰۰۵
۱۵۵	۱۰۱		بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه دکتر فاطمی ۳۰۱۵-۷۱۰-۱۳۳۱۱۳۳-۱
-	۸۱	۵-۱-۶	بانک ملت شعبه بورس کالای ایران ۴۶۴۶۱۱۱۱/۳۵
-	۸۰		بانک ملی شعبه بورس جاری ۰۱۰۶۱۹۹۱۴۰۰۰۷
۲۵۲	۷۶		بانک سامان شعبه سی تیر سپرده پشتیبان ۸۴۹-۸۱۰-۷۷۷۱۱۷۷-۱
۱۶۱	۶۵		بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۳۹۷۴۷۹۰۰۲
۲۷۷	۵۹	۵-۱-۱	بانک پارسیان شعبه بلوار کشاورز ۸۱۰-۵۷۴۹-۷
۴۹۸	۵۳		بانک پاسارگاد شعبه جمهوری حساب سپرده ۲۷۰-۸۱۰-۱۲۴۳۰۱۸-۱

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳	۳۸	بانک ملت شعبه بورس تهران حساب سپرده ۴۲۳۲۳۰۳۸/۳۰
۹۸	۲۴	بانک ملت شعبه بورس تهران حساب جاری ۱۷۸۰۰۸۶۹/۲۳
۶	۱۹	بانک ملت شعبه بورس تهران حساب سپرده ۱۷۷۶۰۰۸۶/۸۸
-	۱۰	بانک ملت شعبه بورس کالای ایران ۴۹۶۳۱۳۵۳۸۱
-	۷	بانک ملت شعبه بورس کالای ایران ۴۹۶۳۱۲۷۴۸۷
-	۳	بانک گردشگری شعبه مرکزی ۱۱۰-۹۹۵-۱۴۵۱۷۰-۱
۱۳۰	-	بانک ملی شعبه بورس سپرده ۰۲۰۵۳۹۳۶۲۴۰۰۸
۲۸	-	بانک انصار شعبه مستقل مرکزی سپرده ۴۴۱۰-۴۳-۷۷۴۲۶۲۳-۱
۲۵	-	بانک ملت شعبه بورس تهران حساب سپرده ۴۲۳۲۳۰۸۹/۵۲
۱۱	-	بانک سامان شعبه سی تیر جاری ۸۴۹-۸۱۰-۷۷۷۱۱۷۷-۲
۱۰	-	بانک سپه شعبه بلوار کشاورز ۱۳۹۵۸۰۰۱۷۳۸۰۷
۲	-	بانک سپه شعبه بلوار کشاورز (ارزی) ۱۳۹۵۸۸۱۰۱۰
۱	-	بانک سامان شعبه بورس جاری ۸۴۹-۴۰-۷۷۷۱۱۷۷-۱
۴۳۴.۷۴۲	۳۱۷.۲۸۵	
(۷۵.۱۵۰)	(۱۱۶.۷۶۷)	۵-۱-۱ وجوه سود سهام پرداختنی شرکتها و سود گواهی سپرده پرداختنی
(۷۹.۷۲۷)	(۹۰.۶۳۴)	۵-۱-۲ وجوه صندوق تضمین تسویه معاملات
(۶.۵۶۰)	(۹.۵۶۹)	۶-۱-۱ وجوه صندوق حمایت از سرمایه گزاران
-	(۱.۰۰۸)	۵-۱-۳ وجوه پذیره نویسی سهام بانک در شرف تأسیس آریا
(۷۹.۷۱۲)	(۹۴۳)	۵-۱-۴ وجوه معاملات شرايطی سهام
(۲۴۱.۱۴۹)	(۲۱۸.۹۲۱)	
۱۹۳.۵۹۳	۹۸.۳۶۴	

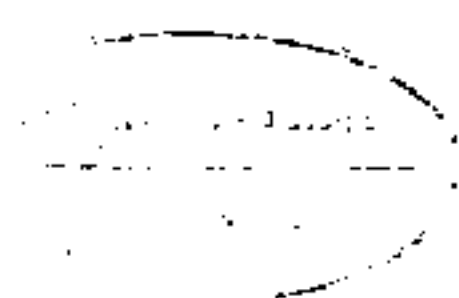
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۵- مبلغ ۷۴.۲۸۰ میلیون ریال و ۱۴.۵۲۶ میلیون ریال موجودی دوحساب سپرده نزد بانک ملی ایران شعبه بورس و همچنین مبلغ ۳۶۲ میلیون ریال موجودی نزد بانک انصار و مبلغ ۵۹ میلیون ریال موجودی نزد بانک پارسیان و مبلغ ۲۹.۱۳۱ میلیون ریال موجودی نزد بانک رسالت 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 سود سپرده‌های مزبور، به مبلغ ۱۱۶.۷۶۷ میلیون ریال بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶۴۵	۴۵.۱۵۷	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۹.۵۳۵	۱۵.۵۲۱	بانک مسکن
-	۱۱۶۰۵	پتروشیمی فن آوران
-	۹.۸۶۳	فولاد کاوه جنوب کیش
۹.۷۶۱	۹.۷۵۵	گروه صنعتی بوتان
۷.۳۷۸	۶۰۱۵	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۳.۳۴۲	۵۶۹۱	بانک سامان
۱.۹۰۶	۲.۱۸۲	شرکت مدیریت پروژه نیروگاه‌های ایران (مینا)
۳.۲۵۲	۲.۱۴۴	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۶.۹۲۰	۱.۹۱۰	خدوات ارتباطی رایتل
-	۱.۱۴۹	شهرداری مشهد
-	۱.۰۴۰	لیزینگ رایان سایا
۱.۵۲۳	۱.۰۱۶	هواپیمایی ماهان
۵۰۹	۶۳۴	صنایع کاغذسازی کاوه
۲.۳۰۰	۵۷۲	سنگ آهن گهر زمین
۱۳۴	۵۰۴	شرکت لیزینگ ایران و شرق
۴۳۷	۵۰۲	پالایش نفت تهران
۷۰	۴۵۹	عمران و نوسازی مجد مشهد
۱.۲۳۰	۳۶۲	بانک انصار
۱۵۹	۱۸۷	هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	۱۲۲	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۳۸	۱۰۸	شرکت بین المللی توسعه ساختمان
۸۳۰	۱۰۷	شهرداری شیراز
۲۶	۵۹	شرکت سایا
-	۲۹	چادرملو
۲۵	۲۵	بانک کشاورزی
-	۲۲	توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
-	۱۱	واسپاری سپهر صادرات
۴۰۸	۵	شهرداری دزفول
۱.۱۵۱	۴	سرمایه گذاری مسکن
۵۳	۳	قطارهای مسافربری جوپار
-	۳	دانا پتروریگ کیش
۱	۱	لیزینگ جامع سینا



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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

	<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۴,۳۴۶	-	شهرداری سقز
	۱,۴۹۹	-	پتروشیمی فارابی
	۱۷۳	-	شرکت بیمه دانا
	۳۹۹	-	نفت پارس
	<u>۷۵,۱۵۰</u>	<u>۱۱۶,۷۶۷</u>	

۵-۱-۲- مبالغ ۸۹,۸۴۶ میلیون ریال و ۱,۱۱۰ میلیون ریال موجودی حساب های سپرده نزد بانک ملی به ترتیب بابت سهم مشارکت و سایر منابع صندوق تضمین تسویه اخذ شده از کارگزاران می باشد که طبق دستورالعمل صندوق تضمین تسویه معاملات 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 ۸۵ میلیارد ریال توسط ۱۰۱ شرکت کارگزاری با مدیریت شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به منظور کاهش ریسک نکول تسویه معاملات بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران فعالیت می نماید.

۵-۱-۳- مبلغ ۱,۰۰۸ میلیون ریال مربوط به باقیمانده وجوه پذیره نویسی شده سهام بانک در شرف تأسیس آریا می باشد که به موجب حکم مرجع قضایی به حساب پذیر نویسان مسترد می گردد.

۵-۱-۴- مبلغ ۹۴۳ میلیون ریال وجوه معاملات شرايطی سهام به شرح زیر شامل آن دسته از واریزی‌های شرکت‌های کارگزاری می باشد 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 تأیید معامله به ذینفع معامله پرداخت یا به واریز کننده مسترد می گردد.

	<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۹۴۳	۹۴۳	شرکت کارگزاری نواندیشان بازار سرمایه
	۶۷,۲۰۰	-	شرکت کارگزاری مهر آفرین
	۱۱,۵۶۹	-	شرکت کارگزاری بهگزین
	<u>۷۹,۷۱۲</u>	<u>۹۴۳</u>	

۵-۱-۵- مبلغ ۴۹۰ میلیون ریال مانده حساب سپرده نزد بانک ملی و همچنین مبلغ ۸۳۷ میلیون ریال مانده حساب نزد بانک ملت مربوط به وجوه واریزی جهت انجام توثیق سهام موضوع یادداشت ۲-۲۴ همراه صورت‌های مالی می باشد.

۵-۱-۶- مبالغ ۵۱۲ میلیون ریال و ۸۱ میلیون ریال موجودی دو فقره حساب جام نزد بانک ملت به ترتیب مربوط به ۱۰٪ وجوه شرکت در معاملات بورس انرژی و حساب تسویه معاملات بورس انرژی می باشد که پس از تکمیل فرایند معاملات تسویه می گردد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۵- موجودی صندوق به مبلغ ۵۷۸ میلیون ریال شامل وجوه ارزی به مبلغ ۶۰۳۵ یورو و ۶۰۲۴۵ دلار همچنین تعداد ۷ عدد سکه تمام ۵ عدد نیم سکه و ۲ عدد ربع سکه بهار آزادی و ۶ عدد سکه یک گرمی بانک مرکزی و تعداد ۲۲ عدد کارت هدیه یک میلیون ریالی و ۱۱ عدد کارت هدیه دو میلیون ریالی و یک عدد کارت هدیه ۵۰۰.۰۰۰ ریالی می باشد.

۶- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت شامل اوراق مشارکت می باشد که به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۸.۰۰۰	۲۸۷.۰۰۰	۱۲۸.۰۰۰	۲۸۷.۰۰۰	۶-۱	سپرده بانکی
۵۰.۰۰۰	-	۵۰.۰۰۰	-		اوراق مشارکت
۱۷۸.۰۰۰	۲۸۷.۰۰۰	۱۷۸.۰۰۰	۲۸۷.۰۰۰		

۱-۶- مبلغ ۲۸۷.۰۰۰ میلیون ریال سپرده های بانکی شامل آن دسته از سپرده هایی می باشد که پیش بینی می شود طی دوره یکساله آینده تبدیل به وجه نقد گردند و به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	نرخ سود	تاریخ سررسید	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد			
-	۱۰۸.۰۰۰	۲۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک گردشگری	
-	۶۵.۰۰۰	۲۵	۱۳۹۴/۱۰/۲۱	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک سامان	
-	۵۰.۰۰۰	۲۵	۱۳۹۴/۰۹/۲۷	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک سامان	
-	۳۵.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۹/۱۱	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت	
-	۲۲.۰۰۰	۲۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۱۲-۲-۴-۱	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک گردشگری
۱۳.۰۰۰	۱۳.۰۰۰	۲۲	۱۳۹۴/۰۹/۱۹	۶-۱-۱	سپرده سرمایه گذاری ۲ ساله نزد بانک ملی
-	۱۱.۰۰۰	۲۲	۱۳۹۴/۰۸/۲۹	۶-۱-۱	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک ملی
-	۱۰.۰۰۰	۲۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۱	۶-۱-۱	سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک ملی
-	۷.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۹/۱۳		سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت
۳۰.۰۰۰	-	۲۰	۱۳۹۳/۰۹/۱۹		سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت
۳۰.۰۰۰	-	۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۷		سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت
۳۰.۰۰۰	-	۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۷		سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت
۲۰.۰۰۰	-	۲۰	۱۳۹۳/۰۳/۲۸		سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت
۱۲.۰۰۰	-	۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۹		سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت
۶.۰۰۰	-	۲۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۴		سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت
۱۴۱.۰۰۰	۳۲۱.۰۰۰				
(۱۳.۰۰۰)	(۳۴.۰۰۰)			۶-۱-۱	صندوق حمایت از سرمایه گذاران
۱۲۸.۰۰۰	۲۸۷.۰۰۰				

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۶- مبلغ ۳۴.۰۰۰ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری در بانک ملی مربوط به قسمتی از وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران جمعاً به مبلغ ۴۳.۵۶۹ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۹.۵۶۹ میلیون ریال آن 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.

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	ناخالص	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:					
اسناد دریافتنی تجاری:					
سایر اشخاص	-	۲۶	۴۱	۲۶	
حسابهای دریافتنی تجاری:					
خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق شرکتها	-	۹۹.۲۴۳	۱۹.۳۳۷	۹۹.۲۴۳	
	(۵۷۸)	۵.۳۸۹	۹.۰۶۲	۵.۹۶۷	
	(۵۷۸)	۱۰.۴۶۳۲	۲۸.۳۹۹	۱۰.۵.۲۱۰	
	(۵۷۸)	۱۰.۴۶۵۸	۲۸.۴۴۰	۱۰.۵.۲۳۶	
شرکت اصلی:					
اسناد دریافتنی تجاری:					
سایر اشخاص	-	۲۶	۴۱	۲۶	
حسابهای دریافتنی تجاری:					
خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق شرکتها	-	۹۹.۲۴۳	۱۹.۳۳۷	۹۹.۲۴۳	
	(۵۷۸)	۴.۰۷۵	۷.۳۹۸	۴.۶۵۳	۷-۱
حسابهای دریافتنی از شرکتهای فرعی	-	۱۶۶	۱.۳۷۲	۱۶۶	۷-۲
	(۵۷۸)	۱۰.۳.۴۸۴	۲۸.۱۰۷	۱۰.۴.۰۶۲	
	(۵۷۸)	۱۰.۳.۵۱۰	۲۸.۱۴۸	۱۰.۴.۰۸۸	

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۷- مبلغ ۴۰۰۷۵ میلیون ریال مانده شرکت‌ها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۸۱۰	۲۹۰۳	۷-۱-۱	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۶۳۸	۶۳۸		شرکت صنعتی نوید زرشیمی
۳۹۶	۳۹۶		شرکت صادر فر
۲۲۲	۶۰		قطارهای مسافربری جوپار
۱۴	۱۴		شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین
۱	۲		پالایش نفت تهران
۲۱۶	-		بانک مسکن
۷۳	-		بانک کشاورزی
۲۵	-		لیزینگ ایران و شرق
۳	۶۲		سایر شرکت‌ها
<u>۷۰۳۹۸</u>	<u>۴۰۰۷۵</u>		

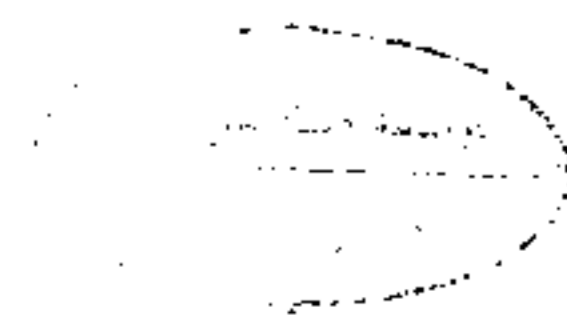
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۷- مبلغ ۲.۹۰۳ میلیون ریال بدهی شرکت‌ها به شرح زیر بابت کارمزد ارائه خدمات سهامداری، خدمات پرداخت سود و همچنین کارمزد خدمات افزایش سرمایه می‌باشد که بر اساس نرخ‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران صورت‌حساب و وصول می‌گردد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۷	۲۱۰	سرمایه گذاری پارس توشه
۷۹	۱۴۴	ارتباطات سیار ایران
۲۲۲	۱۲۵	بانک انصار
۱۲۶	۱۰۵	بیمه دی
۸۴	۱۰۵	تکنوتار
۸۴	۱۰۵	گروه دارویی سبحان
۷۸	۱۰۰	تولیدی گرانیات بهسرام
۶۳	۹۱	پلاسکوکار
۸۴	۸۴	لامیران
۱۵	۸۰	فولاد خوزستان
۶۲	۷۹	سایا آذین
۷۳	۷۵	معدنی دماوند
۱۴۹	۶۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی
۲۳۶	۴۵	ایران خودرو
۸۴	۴۲	مرجان کار
۱۲۰	۴۰	سیمان فارس نو
۸۴	۲۲	سرامیک صنعتی اردکان
۵۷	۵	لیزینگ صنعت و معدن
۸۵	۳	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۸۸	۲	بین المللی توسعه ساختمان
۱۱۰	-	بانک صادرات
۷۸	-	کنتورسازی ایران
۶۳	-	مهرکام پارس
۲۸	-	حفاری شمال
۱۶	-	سرمایه گذاری رنا
۲	-	مدیریت سرمایه گذاری امید
۳.۴۷۳	۱.۳۷۶	سایر شرکتهای شامل ۲۱۲ شرکت با مبلغ بدهی کمتر از ۸۰ میلیون ریال
۵۸۱۰	۲.۹۰۳	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۲- مبلغ ۱۶۶ میلیون ریال مانده حسابهای دریافتی از شرکتهای مشمول تلفیق در شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۶۶	۵۷۵	سمات سامانه بازار سرمایه
	-	۷۹۷	مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه
	۱۶۶	۱.۳۷۲	

۸- سایر حسابهای دریافتی

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت
گروه:			
سود سپرده و گواهی سپرده دریافتی	۳.۵۰۵	۲.۸۱۹	
طلب از شرکت های وابسته	۱.۱۸۳	۱.۱۸۳	
وام کارکنان	۹۷۲	۱.۱۹۸	
سپرده فنی بیمه دانا	۵۰۰	۳۰۰	
جاری کارکنان	۱۸۶	۶۰۹	
سپرده بیمه	۳۹	۶۱	
سود اوراق مشارکت دریافتی	-	۱.۶۳۸	
سایر	۴۵۴	۷۵۸	
	۶.۸۳۹	۸.۵۶۶	
شرکت اصلی:			
سود سپرده و گواهی سپرده دریافتی	۳.۳۵۷	۲.۲۱۲	۲۷-۱
طلب از شرکت های وابسته	۱.۱۸۳	۱.۱۸۳	۸-۱
وام کارکنان	۸۹۱	۱.۱۳۴	
سپرده فنی بیمه دانا	۵۰۰	۳۰۰	۸-۲
جاری کارکنان	۱۸۶	۶۰۹	
سود سهام دریافتی	۳۳۰	۰	۸-۳
سپرده بیمه	۳۹	۶۱	
سود اوراق مشارکت دریافتی	-	۱.۶۳۸	
سایر	۳۵	۵۷۸	
	۶.۵۲۱	۷.۷۱۵	

۸-۱- مبلغ ۱.۱۸۳ میلیون ریال طلب از شرکت های وابسته بابت تأمین مالی اعطاء وام ضروری جهت پرسنل طرف قرارداد با شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس می باشد.

۸-۲- مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال سپرده فنی بیمه دانا مربوط قرارداد بیمه تکمیلی جهت پوشش مخارج خارج از تعهد در سال ۱۳۹۳ می باشد.

۸-۳- مبلغ ۳۳۰ میلیون ریال سود سهام دریافتی از شرکتهای فرعی شامل مبلغ ۱۷۰ میلیون ریال از شرکت سمات سامانه بازار سرمایه و مبلغ ۱۶۰ میلیون ریال از شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه می باشد.

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱.۵۰۰	۱.۵۰۰	سپرده و اجاره محل
۲۶۶	۳۸۱	۲۶۶	۳۸۱	۹-۱ شرکت بیمه دانا
۲۰۷	۲۳۸	۲۶۲	۳۰۲	۹-۲ شرکت همکاران سیستم
۱۵۳	۲۲۵	۱۵۳	۲۲۵	۹-۳ شبکه گستر
۱۸	۹۰	۱۸	۱۳۹	پیش پرداخت بیمه اموال
-	-	-	۹۳	قرارداد نگهداری و تودیع اسناد
-	۸۷	-	۸۷	فدراسیون بورسهای آسیایی و اروپایی (FEAS)
۵۰۰	-	۵۰۰	-	هتل پارسپان آزادی
۱۴	-	۱۴	-	مخابرات ایران
۱۵۵	۱۲۳	۵۵۵	۸۲۵	سایر پیش پرداختها
۱.۳۱۳	۱.۱۴۴	۳.۲۶۸	۳.۵۵۲	

۹-۱- مبلغ ۳۸۱ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت بیمه دانا در شرکت اصلی بابت حصه مستهلک نشده قرارداد سالیانه بیمه تکمیلی و عمر و حوادث پرسنل شرکت می باشد.

۹-۲- مبلغ ۲۳۸ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت همکاران سیستم در شرکت اصلی بابت قرارداد سالیانه در خصوص پشتیبانی از نرم افزارهای مالی شرکت می باشد.

۹-۳- مبلغ ۲۲۵ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت شبکه گستر در شرکت اصلی بابت نصب و راه اندازی نرم افزار های امنیتی شبکه می باشد.

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

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود:

۱۰-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک دارائی های ثابت مشهود گروه به شرح ذیل می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

ارزش دفتری		استهلاک انباشته		بهای تمام شده		سخت اموال				
ارزش دفتری در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ارزش دفتری در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک سال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	طول و ابعاد	کمی در برابر طی سال	دارائی های اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	شرح اموال
۲۰۷۷۹۴	۲۰۷۷۹۴	-	-	۲۰۷۷۹۴	-	-	-	-	۲۰۷۷۹۴	زمین
۷۵۷۸۲	۷۱۲۵۲	۱۴۵۸۰	۵۳۳۴	۸۵۸۳۳	-	-	-	۸۰۴	۸۵۰۱۸	ساختمان
۱۰۳۰۱	۹۰۵۱	۴۳۶۶	۱۴۱۵	۱۳۵۱۷	-	-	-	۱۶۵	۱۳۳۵۲	تاسیسات
۱۰۸۳۷	۱۱۰۵۰۱	۱۶۱۰۰۱	۲۵۲۶	۲۷۶۰۲	-	-	-	۴۱۹۰	۲۳۲۱۲	تجهیزات اداری، کامپیوتری و مصنوعات
۲۸۹	۲۹۲	۳۳۷	۹۷	۷۲۹	-	-	-	-	۷۲۹	وسائط نقلیه
۵۱۷۴	۶۶۷۵	۲۱۶۲	۷۷۸	۸۸۳۷	-	-	-	۲۱۵۴	۶۵۵۸	اثاثیه
۳۱۰۳۷۷	۲۰۶۵۶۵	۳۷۷۲۶	۱۱۱۱۵۰	۳۳۴۳۱۱	-	-	-	۷۳۱۳	۳۳۶۸۷۳	جمع
۱۴۴۵۹	۱۴۴۶۴			۱۴۴۶۴	-	-	-	۵	۱۴۴۵۹	دارائی های در جریان تکمیل
۱۷۸	۱۷۳۱			۱۷۳۱	-	-	-	۱۷۳۱	۱۷۸	پیش پرداختهای سرمایه ای
۳۳۲۶۶۴	۳۳۲۷۷۰	۳۷۷۲۶	۱۱۱۱۵۰	۳۶۰۵۱۶	-	-	-	۹۰۵۹	۳۵۱۲۶۰	جمع

شرکت سیرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح ذیل می‌باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح اقلام	ارزش دفتری		استهلاک		بهای تمام شده		کاهش در دارایی ها طی سال	دارایی های اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	تاریخ اتمام	توضیحات
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	استهلاک سال	مانده در ابتدای سال	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹					
زمین	۲۰.۵۸۴۶	۲۰.۵۸۴۶	-	-	۲۰.۵۸۴۶	-	-	-	۲۰.۵۸۴۶	-	
ساختمان	۷۴.۲۶۹	۶۹.۷۷۸	۱۴.۲۸۲	۵.۳۲۸	۸۴.۰۷۰	۷۲۷	-	۷۲۷	۸۴.۲۳۳	-	
تاسیسات	۱۰.۲۹۰	۸.۹۸۲	۴.۴۶۲	۱.۴۱۳	۱۳.۴۴۴	۱۰۵	-	۱۰۵	۱۳.۳۳۹	-	
تجهیزات اداری، کامپیوتری و مشروبات	۱۰.۲۳۱	۱۰.۵۷۴	۱۵.۷۵۸	۲.۳۲۹	۲۶.۳۳۲	۲.۴۷۲	-	۲.۴۷۲	۲۲.۸۶۰	-	
وسایط نقلیه	۲۶۶	۱۹۹	۲۲۳	۶۷	۵۲۲	-	-	-	۵۲۲	-	
ابایه	۴.۷۰۶	۵۶۶۶	۱.۹۹۳	۶۸۵	۷۶۵۹	۱.۶۴۸	(۳)	۱.۶۴۸	۶.۰۱۴	-	
جمع	۲۰.۵۸۰۸	۲۰.۱۰۵۵	۲۶.۸۲۸	۱۰.۷۲۲	۳۲۷.۸۸۳	۵.۹۷۲	(۳)	۵.۹۷۲	۳۳۱.۹۱۴	-	
دارایی های در جریان تکمیل	۱۴.۴۶۰	۱۴.۴۶۵	-	-	۱۴.۴۶۵	۵	-	۵	۱۴.۴۶۰	-	
پیش پرداخت سرمایه ای	-	۷۹۸	-	-	۷۹۸	۷۹۸	-	۷۹۸	-	-	
جمع	۲۲۰.۲۶۸	۲۱۶.۶۳۸	۲۶.۸۲۸	۱۰.۷۲۲	۲۵۲.۱۳۶	۶.۷۷۵	(۳)	۶.۷۷۵	۳۴۶.۳۷۴	-	

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲-۱۰- اضافات دارائی های ثابت مشهود طی دوره مورد گزارش به مبلغ ۶.۷۷۵ میلیون ریال مشتمل بر موارد به شرح زیر باشد:

۱-۱-۲-۱۰- مبلغ ۷۴۷ میلیون ریال اضافات ساختمان شامل ساخت نرده در محوطه و نصب دیوارکوب، پرده فلزی، ۲۰ عدد دکتور ترکیبی و نصب پارتیشن و پارکت اتاق کنفرانس می باشد.

۱-۲-۱۰-۲- مبلغ ۱۰۵ میلیون ریال اضافات تاسیسات مربوط به خرید کفپوش جهت آسانسورها و لوازم یدکی جهت تجهیز اینورتر سیستم سرمایش می باشد.

۱-۳-۲-۱۰- مبلغ ۳.۴۷۲ میلیون ریال اضافات تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات شامل خرید سرور به مبلغ ۱.۶۴۳ میلیون ریال، دوربین و پنل ویدئو باکس، کنسول میکروفون، پرده و بلندگو، سوئیچ VGA به مبلغ ۵۳۹ میلیون ریال، رک اچ پی به مبلغ ۱۶۶ میلیون ریال، کیس کیبورد، مانیتور و هارد لپ تاپ به مبلغ ۵۳۹ میلیون ریال، پرینتر و اسکنر به مبلغ ۱۹۴ میلیون ریال، سخت افزار DAHUA به مبلغ ۱۰۱ میلیون ریال، میکروتیک وایرلس با آنتن به مبلغ ۷۶ میلیون ریال، سایر اضافات شامل تلفن، اکسس پوینت، هارد اکسترنال، کاغذ خرد کن، چرخ دستی، گیرنده دیجیتالی و تستر تخصصی وسایر تجهیزات به مبلغ ۲۱۴ میلیون ریال می باشد.

۱-۴-۲-۱۰- مبلغ ۱.۶۴۷ میلیون ریال اضافات اثاثه شامل خرید فایل، میز و کمد به مبلغ ۵۶۱ میلیون ریال، مبیل پذیرایی و صندلی به مبلغ ۲۵۷ میلیون ریال کانتینر گرم و سرد سالن غذاخوری به مبلغ ۱۰۶ میلیون ریال، یک دستگاه قهوه ساز و یک دستگاه چای ساز به مبلغ ۴۱ میلیون ریال، اسپلیت و کولر گازی به مبلغ ۲۹۱ میلیون ریال، لایت باکس به مبلغ ۴۴ میلیون ریال، یک تخته فرش دستیافت به مبلغ ۵۸ میلیون ریال و یک دستگاه ماشین ظرفشویی به مبلغ ۸۳ میلیون ریال و سایر اثاثه اداری شامل شربت سردکن، یخچال صنعتی و دستگاه پرده هوا، آمیوه گیری، حشره کش برقی، کولر، تلویزیون، دستگاه واکس کفش، دستگاه بخور قاب و تخته وایت برد جمعاً به مبلغ ۲۰۶ میلیون ریال می باشد. مبلغ ۳ میلیون ریال کاهش اثاثه بابت مفقود شدن دو مخزن حمل غذا می باشد.

۱-۲-۲-۱۰- اضافات دارائی های در جریان تکمیل به مبلغ ۵ میلیون ریال مربوط به خرید و نصب درب و چهارچوب جهت ساختمان قرنی می باشد.

۱-۳-۲-۱۰- مبلغ ۷۹۸ میلیون ریال اضافات در حساب پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به خرید یکدستگاه آسانسور جهت جایگزینی با آسانسور باری ساختمان مرکزی شرکت می باشد.

۱-۴-۲-۱۰- دارایی های ثابت شرکت شامل ساختمان، تاسیسات، وسایل نقلیه، تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات و اثاثیه تماماً از پوشش بیمه ای لازم برخوردار می باشند.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی -
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارایی های نامشهود:

۱۱-۱ جدول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای نامشهود گروه به شرح ذیل می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

ارزش دفتری	ارزش دفتری در	سپرده				بهای تمام شده			میانگین
		بابت در	در حساب استهلاک سالانه	بابت در ابتدای سال	بابت در ۲۹/۱۲/۹۳	نقل و انتقال در این ماه	داراییهای نامشهود نامشود در سال	بابت در ابتدای سال	
۱,۳۹۵	۱,۳۸۴	۸۳۴	۲۴۳	۵۹۱	۲,۱۲۰	(۶۷۵)	۸۰۹	۱,۹۸۴	نرم افزارهای پشتیبانی
۴۶۳۷	۱۸,۰۱۰	۲,۳۳۳	۱,۵۲۰	۱,۸۱۳	۲۱,۳۴۳	۱۳,۴۰۳	۱,۴۹۰	۶,۴۵۰	نرم افزارهای عملیاتی
۶۳	۹۰				۹۰	-	۲۹	۶۱	حق الامتياز استفاده از خدمات عمومی
۶,۰۹۳	۱۹,۳۸۶	۴,۱۶۷	۱,۷۶۳	۲,۴۰۴	۲۳,۵۵۳	۱۲,۷۲۸	۲,۳۲۸	۸,۴۹۷	جمع
۳۳۴	۶۳				۶۳	(۳۱۱)	-	۳۳۴	پیش پرداختهای سرمایه های
۱۳,۰۶۵	۱,۷۰۳				۱,۷۰۳	(۱۳,۴۱۷)	۱,۰۵۵	۱۳,۰۶۵	دارایی های در جریان تکمیل
۱۹,۵۳۳	۲۱,۱۵۲	۴,۱۶۷	۱,۷۶۳	۲,۴۰۴	۷۵,۳۱۹	-	۲,۳۲۸	۲۱,۹۳۶	جمع

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای نامشهود شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

شرح اقلام	ارزش دفتری		ارزش انباشته		ارزش استهلاک انباشته		ارزش دفتری		ارزش انباشته		ارزش استهلاک انباشته		شرح اقلام
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ مانده در	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مانده در	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ مانده در	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مانده در	مهریه استهلاک سالانه	مانده جراندی سال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ مانده در	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مانده در	تخل و استعانت	داراییهای اضافی شده طی سال	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	
نرم افزارهای پشتیبانی	۱.۳۱۱	۸۸۷	۴۳۴	۱۲۶	۳۰۸	۱.۳۳۱	(۶۷۵)	۴۷۷	۱.۵۱۹				نرم افزارهای پشتیبانی
نرم افزارهای عملیاتی	۴۶۳۷	۲۱.۴۰۳	۳.۳۰۸	۱.۴۹۵	۱.۸۱۳	۲۴.۷۱۱	۱۵.۷۱۰	۲.۵۵۱	۶.۴۵۰				نرم افزارهای عملیاتی
حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	۶۱	۹۱				۹۱	-	۳۰	۶۱				حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
جمع	۵.۹۱۰	۲۲.۳۸۱	۴.۷۴۲	۱.۶۲۱	۲.۱۲۱	۲۶.۱۲۳	۱۵.۰۳۵	۳.۰۵۸	۸.۰۳۰				جمع
پیش برداخت های سرمایه ای	۴۷۷۷	۶۳				۶۳	(۴۶۶۵)	-	۴.۷۷۸				پیش برداخت های سرمایه ای
دارایی های در جریان تکمیل	۲.۳۷۰	-				-	(۱۰.۳۷۰)	۸.۰۰۰	۲.۳۷۰				دارایی های در جریان تکمیل
جمع	۱۳.۰۰۷	۲۲.۴۴۴	۴.۷۴۲	۱.۶۲۱	۲.۱۲۱	۲۶.۱۸۶	-	۱۱.۰۵۸	۱۵.۱۲۸				جمع

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۱-۲-۱۱- اضافه‌های دارایی های نامشهود طی دوره مورد گزارش به مبلغ ۱۸۰۰۹۳ میلیون ریال مشتمل بر موارد ذیل می باشد :
- ۱-۱-۲-۱۱-۱- مبلغ ۴۷۷ میلیون ریال افزایش در نرم افزارهای پشتیبانی شامل خرید نرم افزار منابع انسانی نصب و افزایش تعداد کاربران نرم افزار دیدگاه به مبلغ ۳۹۴ میلیون ریال، نرم افزار تخلیه آنلاین دستگاه حضور و غیاب به مبلغ ۶ میلیون ریال، خرید نرم افزار خبرنامه الکترونیک به مبلغ ۷۵ میلیون ریال و خرید نرم افزار محاسبه گر آرتا به مبلغ ۲ میلیون ریال می باشد.
- ۱-۲-۱۱-۲- مبلغ ۱۷۰۵۸۶ میلیون ریال افزایش در نرم افزارهای عملیاتی شامل خرید نرم افزار جامع عملیات بورس ارز (CUREX) به مبلغ ۱۰۰۸۰ میلیون ریال که مبلغ ۸۶۴ میلیون ریال از دارایی های در جریان تکمیل و مبلغ ۶۵ میلیون ریال از پیش پرداخت های سرمایه ای انتقال یافته است و خرید نرم افزار سامانه پس از معاملات (Post Trade) به مبلغ ۱۶۰۵۰۶ میلیون ریال که مبلغ ۹۰۵۰۶ میلیون ریال از دارایی های در جریان تکمیل و مبلغ ۴۶۰۰۰ میلیون ریال از پیش پرداخت های سرمایه ای انتقال یافته است.
- ۱-۲-۱۱-۳- افزایش در حق الامتیاز به مبلغ ۳۰ میلیون ریال شامل ۱۵ میلیون ودیعه خطوط تلفن و خرید خطوط شماره اختصاصی به مبلغ ۳۰ میلیون ریال می باشد.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۲-۱- سرمایه گذاری بلند مدت گروه به شرح زیر تفکیک می شود:

الف- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته:

	<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۴۲	-	مانده در اول سال
	۱.۹۶۰	۴۲	تحصیل طی سال
	<u>۲.۰۰۲</u>	<u>۴۲</u>	
			ب- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت:
	۴.۷۸۳	۳.۲۶۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
	۱۷۰.۰۰۰	۲۲۰.۰۰۰	سپرده های بلند مدت بانکی
	-	۱۰.۰۰۰	اوراق مشارکت
	<u>۱۷۴.۷۸۳</u>	<u>۲۳۳.۲۶۱</u>	
	<u>۱۷۶.۷۸۵</u>	<u>۲۳۳.۳۰۳</u>	

۱۲-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شود:

	<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	
	میلیون ریال	میلیون ریال	<u>یادداشت</u>
	۵.۴۸۹	۵.۴۸۹	۱۲-۲-۱ شرکتهای فرعی
	۴۲	۲.۰۰۲	۱۲-۲-۲ شرکتهای وابسته
	۴.۷۸۳	۳.۲۶۱	۱۲-۲-۳ سایر شرکتهای
	<u>۱۲.۲۷۴</u>	<u>۸.۷۹۲</u>	
	-	۱۰.۰۰۰	اوراق مشارکت
	۱۵۳.۰۰۰	۱۸۸.۰۰۰	۱۲-۲-۴ سپرده های بلند مدت بانکی
	<u>۱۶۵.۲۷۴</u>	<u>۲۰۶.۷۹۲</u>	

۱۲-۲-۱- سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی به شرح زیر تفکیک می گردد:

	<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	<u>درصد مالکیت</u>	
	میلیون ریال	میلیون ریال		
	۴.۹۹۹	۴.۹۹۹	۹۹/۹۸	۱۲-۲-۱-۱ شرکت سمات سامانه بازار سرمایه
	۴۹۰	۴۹۰	۴۹	۱۲-۲-۱-۲ شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه
	<u>۵.۴۸۹</u>	<u>۵.۴۸۹</u>		

۱۲-۲-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت سمات سامانه بازار سرمایه به منظور طراحی و پیاده سازی سیستم جدید پس از

معاملات می باشد که با توجه به وجود کنترل فعالیت های شرکت مزبور در مقطع تهیه صورتهای مالی نسبت به انجام عملیات

تلفیق اقدام گردیده است.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲-۱-۱۲- با توجه به وجود کنترل بر فعالیت های شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه علی رغم مالکیت ۴۹ درصدی در مقطع تهیه صورتهای مالی نسبت به انجام عملیات تلفیق اقدام گردیده است.

۱-۲-۲-۱۲- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به شرح زیر تفکیک می گردد:

		درصد مالکیت	یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۰	۱۲-۲-۲-۱	مرکز مالی ایران
میلیون ریال	میلیون ریال			
۴۲	۲.۰۰۲			
۴۲	۲.۰۰۲			

۱-۲-۲-۲-۱۲- افزایش ۱.۹۶۰ میلیون ریالی در سهام شرکت مرکز مالی ایران به منظور کسب ۲۰ درصد از سهام شرکت مزبور جهت تقویت بنیه مالی ارائه خدمات به بازار سرمایه می باشد. همچنین با توجه به کم اهمیت بودن اقلام حسابهای مرکز مالی ایران در صورتهای مالی تلفیقی بکارگیری روش ارزش ویژه ضرورتی ندارد.

۱-۲-۲-۳- سرمایه گذاری در سایر شرکتهای به شرح زیر تفکیک می گردد:

		درصد مالکیت	یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	-	۱۲-۲-۳-۱	شرکت بورس انرژی ایران
میلیون ریال	میلیون ریال	۲/۵		شرکت فرابورس ایران
۷۶۱	۲.۲۸۳			
۲.۵۰۰	۲.۵۰۰			
۳.۲۶۱	۴.۷۸۳			

۱-۲-۲-۳-۱۲- افزایش ۱.۵۲۲ میلیون ریالی در سرمایه گذاری در شرکت بورس انرژی مرتبط با شرکت در افزایش سرمایه ۲۰۰ درصدی شرکت مزبور می باشد.

۱-۲-۲-۴- مبلغ ۱۵۳.۰۰۰ میلیون ریال سپرده های بلند مدت بانکی نزد بانکهای پاسارگاد و سامان و ملی به شرح زیر تفکیک می گردد.

		نرخ درصد	تاریخ سررسید	یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
میلیون ریال	میلیون ریال			
۶۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	۲۳	۱۳۹۷/۰۸/۱۱	سپرده سرمایه گذاری ۵ ساله نزد بانک سامان
۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	۲۳	۱۳۹۷/۰۶/۰۶	۱۲-۲-۴-۱ سپرده سرمایه گذاری ۵ ساله نزد بانک سامان
-	۱۸.۰۰۰	۲۳.۵	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	سپرده سرمایه گذاری ۲ ساله نزد بانک پاسارگاد
-	۱۷.۰۰۰	۲۳.۵	۱۳۹۵/۰۲/۰۹	۱۲-۲-۴-۱ سپرده سرمایه گذاری ۲ ساله نزد بانک پاسارگاد
۲۵.۰۰۰	۱۵.۰۰۰	۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۰۹	سپرده سرمایه گذاری ۵ ساله نزد بانک سامان
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۶	۱۳۹۷/۱۲/۰۵	۱۲-۲-۴-۲ سپرده سرمایه گذاری ۳ ساله نزد بانک سامان
۳.۰۰۰	۳.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۲-۲-۴-۱ سپرده سرمایه گذاری ۵ ساله نزد بانک پاسارگاد
۲۲.۰۰۰	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	سپرده سرمایه گذاری سه ساله نزد بانک سامان
۳۸.۰۰۰	-	۲۳	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	سپرده سرمایه گذاری ۵ ساله نزد بانک سامان
۱۸۸.۰۰۰	۱۵۳.۰۰۰			

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۴-۲-۱۲- در اجرای ماده ۶۳ اساسنامه شرکت جمعاً مبلغ ۷۲.۰۰۰ میلیون ریال طی ۴ فقره گواهی سپرده سرمایه گذاری نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تودیع گردیده است.

۲-۴-۲-۱۲- مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال مربوط به سپرده سه ساله با نرخ سود ۱۶ درصد می باشد که از این سپرده جهت تضمین تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال به منظور اعطای وام به پرسنل واجد شرایط طبق آئین نامه اعطای تسهیلات به کارکنان شرکت استفاده شده است.

۱۳- سایر دارائیهها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۱۷۱	۴۰	۱.۱۷۱	۴۰		حصه بلند مدت وام کارکنان
۱۲۰	۱۹۰	۹۰	۱۶۰	۱۳-۱	سهام مدیریتی سایر شرکتهای
-	-	۲.۵۰۰	۱.۲۵۰		سایر
<u>۱.۲۹۱</u>	<u>۲۳۰</u>	<u>۳.۷۶۱</u>	<u>۱.۴۵۰</u>		

۱-۱۳- مبلغ ۱۹۰ میلیون ریال سهام مدیریتی سایر شرکت ها در شرکت اصلی شامل قیمت تمام شده ۱۴۰ میلیون ریالی سهام شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس ایران و مبلغ ۱۰ میلیون ریال سهام شرکت بورس و اوراق بهادار تهران ، مبلغ ۱۰ میلیون ریال سهام شرکت رایان بورس و مبلغ ۳۰ میلیون ریال سهم الشرکه یک درصدی در ۳۰ شرکت واسط مالی می باشد.

۱۴- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴.۲۱۲	۲۷.۴۱۳		گروه:
۲۳.۳۶۴	۲۶.۹۷۶		سایر اشخاص
۵۷.۵۷۶	۵۴.۳۸۹		شرکت های وابسته
۲۳.۳۶۴	۲۶.۹۷۶	۱۴-۱	شرکت اصلی:
۲۶.۴۳۱	۲۴.۱۰۵	۱۴-۲	شرکت های وابسته
۴۹.۷۹۵	۵۱.۰۸۱		سایر اشخاص

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴-۱- شرکت های وابسته در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شوند.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹.۱۸۷	۸.۷۸۶	۱۴-۱-۱ سازمان بورس و اوراق بهادار
۶.۴۳۰	۸.۴۵۰	۱۴-۱-۲ شرکت فرابورس ایران
۶.۰۸۲	۶.۵۶۷	۱۴-۱-۳ شرکت مدیریت فناوری بورس تهران
۱.۶۶۵	۳.۱۷۳	۱۴-۱-۴ شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
۲۳.۳۶۴	۲۶.۹۷۶	

۱۴-۱-۱- مبلغ ۸.۷۸۶ میلیون ریال مربوط به کارمزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت معاملات سهام در روزهای ۲۵، ۲۶ و ۲۷ اسفند ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۴-۱-۲- مبلغ ۸.۴۵۰ میلیون ریال مربوط به کارمزد فرابورس ایران بابت معاملات سهام در روزهای ۲۵، ۲۶ و ۲۷ اسفند ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۴-۱-۳- مبلغ ۶.۵۶۷ میلیون ریال بستانکاری شرکت مدیریت فناوری بورس تهران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۵، ۲۶ و ۲۷ اسفند ماه و خدمات پشتیبانی از سامانه پس از معاملات مربوط به پایان سال ۹۳ می‌باشد که کارمزد معاملات تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۱۴-۱-۴- مبلغ ۳.۱۷۳ میلیون ریال خالص بستانکاری شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس بابت ارسال صورتحساب خدمات پرسنل خدماتی و نگهداری می‌باشد که با ارائه مفصاحساب بیمه طبق قرارداد فی مابین تسویه خواهد گردید.

۱۴-۲- سایر اشخاص در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شوند.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳.۹۴۵	۱۱.۷۲۳	۱۴-۲-۱ شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۴-۲-۲ شرکت کارگزاری عمران فارس
-	۱.۰۰۰	کارگزاری مهر اقتصاد ایران
۲۳۶	۲۲۸	کارمزد کارگزاران بورس انرژی
۱۳	۱۹۲	شرکت بورس انرژی ایران
۱.۳۶۷	۱۳۶	شرکت توسعه سیستم سانای شرق
۶۸	-	شرکت داده پردازی ایران
۸۰۲	۸۲۶	سایر
۲۶.۴۳۱	۲۴.۱۰۵	

۱۴-۲-۱- مبلغ ۱۱.۷۲۳ میلیون ریال بستانکاری شرکت بورس اوراق بهادار تهران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۵، ۲۶ و ۲۷ اسفند ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۱۴-۲-۲- مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال مربوط به پرداخت قسمتی از حصه نقدی معامله بلوک ۱۸ درصدی سهام شرکت سایپا می‌باشد که توسط گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا تحت عاملیت شرکت کارگزاری عمران فارس پرداخت شده است.

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۷.۲۸۲	۷۹.۴۲۳	۱۴۸.۰۲۶	۸۰.۱۲۷	۱۵-۱	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۳.۳۷۱	۵۸۳۵	۴۸۹۹	۸.۵۵۷	۱۵-۲	ذخیره هزینه های پرداختی
۲.۸۹۷	۴.۹۰۲	۳.۲۹۵	۴.۶۵۰	۱۵-۳	سپرده بیمه- پیمانکاران
۵۴۲	۱.۶۶۶	۱.۰۳۴	۷۸۱	۱۵-۳	سپرده حسن انجام کار - پیمانکاران
۴۸۵	۶۴۴	۵۵۹	۷۷۰		سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان
۱۸۱	-	۱۸۱	-		شرکت نازنین ارغوان
۷۸	۷۶	۹۰	۱۵۰		سایر
۱۵۴.۸۳۶	۹۲.۵۴۶	۱۵۸.۰۸۴	۹۵.۰۳۵		

۱۵-۱- مبلغ ۷۹.۴۲۳ میلیون ریال بستنکاری وزارت امور اقتصادی و دارائی در شرکت اصلی تماماً مربوط به مالیاتهای تکلیفی به شرح ذیل می‌باشد که در موعد مقرر قانونی تسویه می‌گردد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۵.۸۹۶	۷۸.۳۰۲	مالیات تکلیفی پایاپای سهام (موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م)
۱.۲۲۸	۱.۰۶۱	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۱۳	۵۸	مالیات تکلیفی پیمانکاران
-	۲	مالیات مقطوع
۴۵	-	مالیات تکلیفی حقوق
۱۴۷.۲۸۲	۷۹.۴۲۳	

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵-۲- مبلغ ۵.۸۳۵ میلیون ریال ذخیره هزینه‌های پرداختی در شرکت اصلی مربوط به هزینه‌های تحقق یافته تا پایان سال مالی می‌باشد که به دلیل عدم دریافت مدارک و همچنین پیش‌بینی هزینه‌های متعلقه محاسبه و به شرح زیر در حساب‌ها منظور گردیده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۷۳۳	۲.۲۴۵	مرخصی
۴۳۰	۱.۱۹۵	سازمان ثبت احوال
۱۰۰	۶۰۶	شرکت توسعه سیستم سانای
۲۳۸	۳۰۲	اضافه کاری
۳۴۴	۳۴۴	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۲۵	۳۲۹	خدمات عمومی (آب، گاز، برق، مخابرات و پست)
۶۵	۲۷۹	حسابرسی
۶۹	۱۹۸	رستوران
۲	۱۳۲	حق الزحمه
۲۶۵	۲۰۵	سایر
<u>۳.۳۷۱</u>	<u>۵.۸۳۵</u>	

۱۵-۳- مبلغ ۴.۹۰۲ میلیون ریال مانده سپرده بیمه و مبلغ ۱.۶۶۶ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار در شرکت اصلی مرتبط با صورت وضعیت ها و صورتحسابهای ارائه شده توسط پیمانکاران و شرکتهای طرف قرارداد می باشد.

۱۶- پیش دریافتها

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳۵.۲۹۴	۵۳.۸۸۸	پیش دریافت از بانیان اوراق صکوک
۵۶۷۲	۷.۵۱۴	۵۶۷۲	۷.۵۱۴	۱۶-۱ کارمزد خدمات درخواستی
۱۶.۹۱۵	۵.۸۹۹	۱۶.۹۱۵	۵.۸۹۹	۱۶-۲ پیش دریافت سود بانکی
۵.۲۱۸	۵.۶۳۸	۵.۲۱۸	۵.۶۳۸	۱۶-۳ کارمزد عاملیت پرداخت سود انواع اوراق
۱۵۹	۵۱	-	-	۱۶-۴ سایر اشخاص وابسته
<u>۲۷.۹۶۴</u>	<u>۱۹.۱۰۲</u>	<u>۶۳.۰۹۹</u>	<u>۷۲.۹۳۹</u>	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱۶- مبلغ ۷.۵۱۴ میلیون ریال کارمزد خدمات درخواستی عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی بابت کارمزد و ارائه خدمات توثیق سهام به سهامداران شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در شرکت اصلی می باشد که بر اساس رویه عادی عملیات شرکت دریافت گردیده است.

۲-۱۶- پیش دریافت سود بانکی به مبلغ ۵.۸۹۹ میلیون ریال در شرکت اصلی مربوط به حصه مستهلک نشده سود دریافتی از بانک تجارت موضوع گشایش یکفقره حساب سپرده یکساله به مبلغ ۳۵.۰۰۰ میلیون ریال با نرخ سود ۲۰ درصد با شرایط واریز سود در زمان گشایش حساب موضوع یادداشت ۱-۶ صورت‌های مالی می باشد.

۳-۱۶- مبلغ ۵۶۳۸ میلیون ریال پیش دریافت کارمزد عاملیت پرداخت سود انواع اوراق در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شود.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۵۷۹	۱.۰۱۷	نفت پارس
۱.۴۷۸	۸۱۱	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)
۳۳۱	۴۹۹	شهرداری شیراز
۳۴۲	۴۲۰	لیزینگ رایان سایپا
۲۲۷	۴۰۳	خدمات ارتباطی رایتل
۴۶	۲۸۹	هلدینگ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	۲۰۸	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۲۰۸	شهرداری مشهد
-	۱۷۸	توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
۲۸۲	۱۴۶	سرمایه گذاری مسکن
۱۹۴	۱۴۵	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۳۵	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
-	۱۲۸	گروه صنعتی بوتان
-	۱۵۱	پترو امید آسیا
-	۱۲۳	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۱۲۲	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۶۰	۱۱۵	دانا پترو ریگ کش
۵۷۹	۵۴۰	سایر شرکتهای با مبالغ کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال
<u>۵.۲۱۸</u>	<u>۵۶۳۸</u>	

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۱۶- پیش دریافت از سایر اشخاص وابسته به مبلغ ۵۱ میلیون ریال در شرکت اصلی مربوط به کارمزد نگهداری اسناد فرایند انتشار اوراق صکوک بوده و به شرح زیر تفکیک می شود.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۲	۱۸	واسط مالی اردیبهشت
۶۳	۹	واسط مالی اسفند
۲۴	۲۴	واسط مالی بهمن
۱۵۹	۵۱	

۱۷- ذخیره مالیات

۱-۱۷- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰.۴۸۸	۵۷.۰۸۹	مانده در ابتدای سال
۵۷.۷۲۵	۲۳۶۱۶	ذخیره مالیات عملکرد سال
۵۵۷	-	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۱۵.۷۱۹)	(۵۸۶۲۰)	تادیه شده طی سال
۷۳.۰۵۱	۲۲.۰۸۵	
(۱۵.۹۶۲)	(۲۵۵)	پیش پرداخت های مالیاتی
۵۷.۰۸۹	۲۱.۸۳۰	

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

یادداشت های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲ خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی به شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تشخیص	مانده ذخیره در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مالیات				عملکرد			
		مانده ذخیره	تأذیه شده	قطعی	تشخیص	ایزازی	درآمد مشمول مالیات	سود ایزازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۱۴,۷۶۷	-	۱۵,۵۲۰	۱۵,۴۸۷	۱۵,۵۳۳	۱۴,۷۶۷	۵۹,۰۶۶	۱۲۱,۵۶۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
-	۵۷,۶۳۳	۵۷,۶۳۳	-	-	-	۵۷,۶۳۳	۲۳,۰۵۳۱	۲۹۲,۸۱۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
-	-	۲۳,۰۸۱	-	-	-	۲۳,۰۸۱	۹۲,۳۳۴	۲,۰۵۵,۳۶۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	۷۲,۴۰۰	۸۰,۷۱۴				جمع			
	(۱۵,۴۰۶)	(۵۸,۹۷۳)				پیش پرداخت مالیات			
	۵۶,۹۹۴	۲۱,۷۴۲				جمع			

توضیحات:

۱- مالیات عملکرد دوره های قبل از ۱۳۹۱/۱۲/۲۹ قطعی و تماما پرداخت گردیده است.

۲- مالیات عملکرد ۱۳۹۲ مورد بررسی حوزه مالیاتی قرار گرفته است لیکن تاکنون برگ تشخیص صادر نگردیده است.

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام پرداختی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸	۱۳۴	۵۸	۳۰۱	۱۸-۱ سود سهام پرداختی

۱۸-۱- مبلغ ۱۳۴ میلیون ریال سود سهام پرداختی عمدتاً مربوط به سود سهام سهامداران در سنوات گذشته می باشد که علی الرغم پیگیری های صورت پذیرفته تاکنون جهت دریافت مطالبات خود شماره حساب بانکی معرفی ننموده اند.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مبلغ ۱۱.۲۹۵ میلیون ریال ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شاغل گروه 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.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵.۲۴۴	۷.۹۸۲	۵.۳۸۰	۸.۳۷۵	مانده ذخیره اول سال
۳.۰۵۸	۳.۹۶۶	۳.۳۸۰	۴.۳۰۵	ذخیره منظور شده طی سال
(۳۲۰)	(۱.۳۶۰)	(۳۸۵)	(۱.۲۸۵)	پرداخت شده طی سال
۷.۹۸۲	۱۰.۵۸۸	۸.۳۷۵	۱۱.۲۹۵	

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- سرمایه

۲۰-۱- سرمایه شرکت اصلی 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.

۲۰-۲- سهامداران عمده شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشند.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		شرح
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۹/۴۲	۵۸,۲۷۰,۰۰۰	۱۹/۳	۹۷,۱۱۶,۶۶۷	کارگزاران بورس اوراق بهادار (شامل ۶۲ کارگزاری)
۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی ایران
۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سازمان بورس و اوراق بهادار (۴-۲۰)
۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر
۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین
۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی و پس‌انداز کارکنان بانک‌ها
۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
۵	۱۴,۹۵۵,۰۰۰	۵	۲۴,۹۲۵,۰۰۰	بانک تجارت
۴/۸	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۴/۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن
۴/۸	۱۴,۳۹۹,۲۵۰	۴/۸	۲۳,۹۹۸,۷۵۰	گروه مالی ملت
۲۵/۹۸	۷۷,۹۷۵,۷۵۰	۲۶/۱	۱۲۹,۹۵۹,۵۸۳	سایر سهامداران
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۳- با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت اصلی در مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۳۰ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ ریال به ۵۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود انباشته تأمین و افزایش یافته است.

۲۰-۴- 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.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۴۰۵	۳۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۴	۳۰,۰۵۳	اندوخته قانونی در ابتدای سال
۷,۵۹۵	۹,۱۳۹	۷,۵۹۹	۹,۲۲۲	تأمین اندوخته برای سال جاری
۳۰,۰۰۰	۳۹,۱۳۹	۳۰,۰۵۳	۳۹,۲۷۵	

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲- اندوخته احتیاطی

طبق ماده ۶۳ اساسنامه شرکت اصلی (سالیانه 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 به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹			گروه: اندوخته احتیاطی
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	افزایش سرمایه از محل اندوخته	تامین از محل سود سال جاری	مانده در ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱۶۵۶	۱۰۸.۲۱۳	-	۳۶.۵۵۷	۷۱۶۵۶	شرکت اصلی: اندوخته احتیاطی
۷۱۶۵۶	۱۰۸.۲۱۳	-	۳۶.۵۵۷	۷۱۶۵۶	
۷۱۶۵۶	۱۰۸.۲۱۳	-	۳۶.۵۵۷	۷۱۶۵۶	
۷۱۶۵۶	۱۰۸.۲۱۳	-	۳۶.۵۵۷	۷۱۶۵۶	

۲۳- سهم اقلیت

گروه		گروه		سرمایه اندوخته قانونی سود و زیان انباشته
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۵۱۱	۵۱۱	۵۱۱	۵۱۱	
۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	
۴.۳۸۷	۱۳.۵۷۴	۴.۳۸۷	۱۳.۵۷۴	
۴.۹۴۹	۱۴.۱۳۶	۴.۹۴۹	۱۴.۱۳۶	

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

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۷,۸۰۴	۱۱۹,۱۳۰	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه بورس تهران
۶۸,۶۲۳	۶۲,۹۸۷	کارمزد وثیقه نمودن سهام
۴۸,۹۴۲	۴۴,۹۴۳	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه فرابورس ایران
۶,۳۸۹	۱۶,۴۶۷	کارمزد انتشار اوراق اجاره
۱۲,۵۳۳	۱۳,۷۹۷	کارمزد خدمات امور سهام
۲,۵۶۲	۷,۲۹۷	کارمزد تسویه و پایاپای بورس انرژی و برق
۴,۴۰۲	۴,۸۹۸	کارمزد خدمات امور اوراق
۵۴۹	۷۲۴	کارمزد خدمات جانبی سهامداری
۴۸۴	۱۰,۰۸۶	کارمزد مدیریت صندوق تضمین
۲۵۹	۷۴	کارمزد اعلام وضعیت دارایی
۱۷۱	۷۱	کارمزد تسویه صندوق های سرمایه گذاری
۱۲۶	۵	کارمزد اعلام مفقودی سهام
۳۶۲,۸۴۴	۲۷۱,۴۷۹	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	شرکت اصلی:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۷,۸۰۴	۱۱۹,۱۳۰	۲۴-۱	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس اوراق بهادار تهران
۶۸,۶۲۳	۶۲,۹۸۷	۲۴-۲	کارمزد وثیقه نمودن سهام
۴۸,۹۴۲	۴۴,۹۴۳	۲۴-۱	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات فرابورس ایران
۱۲,۵۳۳	۱۳,۷۹۷	۲۴-۳	کارمزد خدمات امور سهام
۲,۵۶۲	۷,۲۹۷	۲۴-۵	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس انرژی
۴,۷۳۹	۵,۴۳۶	۲۴-۴	کارمزد خدمات امور اوراق
۴۸۴	۱۰,۰۸۶	۲۴-۶	کارمزد مدیریت صندوق تضمین
۵۴۹	۷۲۴	۲۴-۳	کارمزد خدمات جانبی سهامداری
۲۵۹	۷۴		کارمزد اعلام وضعیت دارایی
۱۷۱	۷۱		کارمزد تسویه و پایاپای معاملات صندوقهای سرمایه گذاری
۱۲۶	۵		کارمزد اعلام مفقودی سهام
۳۵۶,۷۹۲	۲۵۵,۵۵۰		

