

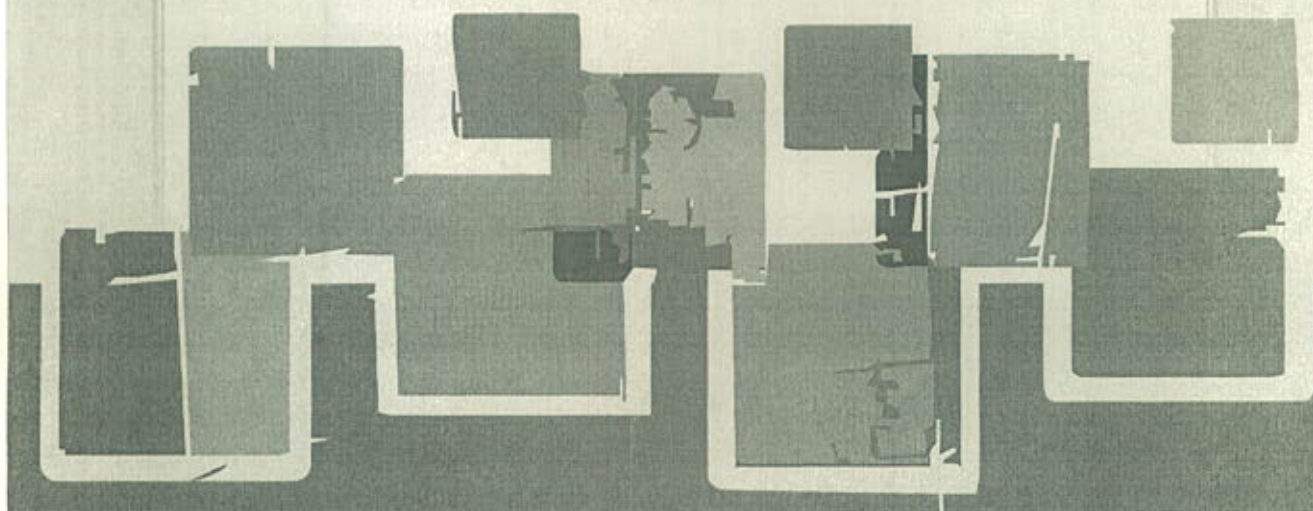


شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه  
(سهامی عام)

# صورت‌های مالی میان دوره ای

۹ ماهه

منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰





بسمه تعالی

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

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سازمان بورس و اوراق بهادار

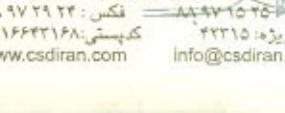
با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

|      |                                                                           |
|------|---------------------------------------------------------------------------|
| ۲    | ترازنامه                                                                  |
| ۳    | صورت سود و زیان                                                           |
| ۳    | گردش حساب سود انباشته                                                     |
| ۴    | صورت جریان وجوه نقد                                                       |
|      | یادداشت‌های توضیحی                                                        |
| ۵    | (۱) تاریخچه فعالیت شرکت                                                   |
| ۶    | (۲) مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۶-۸  | (۳) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۸-۳۷ | (۴) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده‌است.

| امضاء                                                                              | سمت                       | نماینده شخص حقوقی          | اعضای هیئت مدیره              |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------------|
|  | رئیس هیئت مدیره           | محمدرضا شیخ الملوکی        | سازمان بورس و اوراق بهادار    |
|  | نایب رئیس هیئت مدیره      | وحید باقری                 | شرکت بورس کالا                |
|  | عضو غیرموظف هیئت مدیره    | محمد حسن ابراهیمی سرو علیا | بانک ملی ایران                |
|  | عضو هیئت مدیره و مدیرعامل | محمدرضا محسنی              | شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس |
|  | عضو موظف هیئت مدیره       | علی رضا حاجی نوروزی        | شرکت مدیریت فناوری بورس تهران |

سرکت سپردہ گذاری مرکزی اور اوراق بہادار و تسویہ وجوہ (سہامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

توازن نامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدیدِ ارثہ شدہ)

| (تجدید ارائه شده) |             | (تجدید ارائه شده) |                                                | (تجدید ارائه شده) |             |
|-------------------|-------------|-------------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                                     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال       | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال                                    | میلیون ریال       | میلیون ریال |
|                   |             |                   |                                                |                   |             |
| ۵۱,۰۸۱            | ۲۵,۶۴۷      | ۱۳                | بدیهیهای جاری:                                 | ۸۳,۳۷۸            | ۶۲,۹۵۵      |
| ۹۲,۶۴۳            | ۴۶,۷۷۰      | ۱۴                | حسابهای پرداختی تجاری                          | ۲۸۷,۰۰۰           | ۲۸۵,۰۰۰     |
| ۱۹,۱۰۲            | ۲۴,۰۵۷      | ۱۵                | سایر حسابهای پرداختی                           | ۱۱۸,۹۷۴           | ۱۹,۶۵۷      |
| ۲۳,۶۶۰            | ۸,۸۰۴       | ۱۶                | پیش دریافتها                                   | ۶,۵۲۱             | ۱۰,۵۴۷      |
| ۱۳۴               | ۲۷۳         | ۱۷                | ذخیره مالیات                                   | ۱,۱۴۴             | ۳,۶۱۴       |
| ۱۸۶,۶۲۰           | ۱۰۵,۵۵۱     |                   | سود سهام پرداختنی                              | ۴۹۷,۱۱۷           | ۴۸۱,۷۷۳     |
|                   |             |                   | جمع بدیهیهای جاری                              |                   |             |
| ۱۰,۵۸۸            | ۱۵,۵۹۵      | ۱۸                | بدیهیهای غیر جاری:                             |                   |             |
| ۱۰,۵۸۸            | ۱۵,۵۹۵      |                   | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                | ۳۱۶,۳۱۸           | ۳۱۴,۳۳۱     |
| ۱۹۷,۲۰۸           | ۱۲۱,۱۴۶     |                   | جمع بدیهیهای غیر جاری                          | ۲۲,۴۴۴            | ۲۰,۳۲۶      |
|                   |             |                   | جمع بدیهیها                                    | ۱۶۵,۲۷۴           | ۱۸۰,۴۰۹     |
|                   |             |                   | حقوق صاحبان سهام:                              | ۲۳۰               | ۱۸۶         |
| ۵۰۰,۰۰۰           | ۵۰۰,۰۰۰     | ۱۹                | سرمایه(سهام) ۱۰۰۰۰ سهم ۰۰۰,۰۰۰ سهم ۰۰۰,۰۰۰ سهم |                   |             |
| ۳۹,۱۳۹            | ۴۵,۷۱۹      | ۲۰                | اندوخته قانونی                                 |                   |             |
| ۱۰۸,۲۱۳           | ۱۳۴,۵۲۴     | ۲۱                | اندوخته احتیاطی                                |                   |             |
| ۱۵۶,۸۷۳           | ۱۹۵,۵۲۶     |                   | سود انباشته                                    |                   |             |
| ۸۰۴,۱۷۵           | ۸۷۵,۷۷۹     |                   | جمع حقوق صاحبان سهام                           | ۵۰۴,۳۶۶           | ۵۱۵,۱۵۲     |
| ۱,۰۰۱,۳۸۳         | ۹۹۶,۹۲۵     |                   | جمع بدیهیها و حقوق صاحبان سهام                 | ۱,۰۰۱,۳۸۳         | ۹۹۶,۹۲۵     |
| ۸۴۶,۰۰            | ۱۲۰,۱۰۰     |                   | طرف حسابهای انتظامی                            | ۸۴۶,۰۰            | ۱۲۰,۱۰۰     |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت سود و زیان**

**برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴**

| شرح                                          | یادداشت | دوره مالی میانی<br>۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره مالی میانی<br>۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                              |         | میلیون ریال                                      | میلیون ریال                                      | میلیون ریال                     |
| درآمد حاصل از ارائه خدمات                    | ۲۲      | ۱۸۷,۲۶۶                                          | ۱۹۰,۲۱۳                                          | ۲۵۵,۵۵۰                         |
| هزینه های حقوق، دستمزد و پرسنلی              | ۲۳      | (۷۳,۲۳۱)                                         | (۵۰,۳۰۷)                                         | (۶۷,۵۱۷)                        |
| هزینه های اداری و عمومی                      | ۲۴      | (۵۷,۸۸۹)                                         | (۵۸,۳۰۶)                                         | (۸۰,۷۰۰)                        |
| هزینه های استهلاک                            | ۹ و ۱۰  | (۱۱,۳۲۵)                                         | (۹,۳۸۹)                                          | (۱۲,۳۴۳)                        |
|                                              |         | (۱۴۲,۴۴۵)                                        | (۱۱۸,۰۰۲)                                        | (۱۶۰,۵۶۰)                       |
| <b>سود عملیاتی</b>                           |         | <b>۴۴,۸۲۱</b>                                    | <b>۷۲,۲۱۱</b>                                    | <b>۹۴,۹۹۰</b>                   |
| درآمدهای غیر عملیاتی                         | ۲۵      | ۹۷,۵۷۹                                           | ۸۱,۳۴۶                                           | ۱۱۰,۸۷۶                         |
| سود قبل از مالیات                            |         | ۱۴۲,۴۰۰                                          | ۱۵۳,۵۵۷                                          | ۲۰۵,۸۶۶                         |
| مالیات بر درآمد                              | ۱۶      | (۱۰,۷۹۶)                                         | (۱۷,۵۱۸)                                         | (۲۳,۰۸۱)                        |
| <b>سود خالص</b>                              |         | <b>۱۳۱,۶۰۴</b>                                   | <b>۱۳۶,۰۳۹</b>                                   | <b>۱۸۲,۷۸۵</b>                  |
| <b>سود پایه هر سهم :</b>                     |         |                                                  |                                                  |                                 |
| عملیاتی (ریال)                               |         | ۶۸                                               | ۱۱۰                                              | ۱۹۲                             |
| غیر عملیاتی (ریال)                           |         | ۱۹۵                                              | ۱۶۲                                              | ۱۷۴                             |
|                                              |         | <b>۲۶۳</b>                                       | <b>۲۷۲</b>                                       | <b>۳۶۶</b>                      |
| <b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>          |         |                                                  |                                                  |                                 |
| سود خالص دوره / سال                          |         | ۱۳۱,۶۰۴                                          | ۱۳۶,۰۳۹                                          | ۱۸۲,۷۸۵                         |
| سود انباشته در ابتدای دوره / سال             |         | ۱۵۸,۸۳۸                                          | ۲۵۱,۷۴۹                                          | ۲۵۱,۷۴۹                         |
| تعدیلات سنواتی                               |         | (۲,۰۱۵)                                          | (۲,۰۱۵)                                          | (۲,۰۱۵)                         |
| سود انباشته در ابتدای دوره / سال - تعدیل شده |         | ۱۵۶,۸۲۳                                          | ۲۴۹,۷۳۴                                          | ۲۴۹,۷۳۴                         |
| سود قابل تخصیص                               |         | ۲۸۸,۴۲۷                                          | ۳۸۵,۷۷۳                                          | ۴۳۲,۵۱۹                         |
| تخصیص سود:                                   |         |                                                  |                                                  |                                 |
| سود سهام مصوب مجمع سال قبل                   |         | (۶۰,۰۰۰)                                         | (۳۰,۰۰۰)                                         | (۳۰,۰۰۰)                        |
| افزایش سرمایه                                |         | .                                                | (۲۰۰,۰۰۰)                                        | (۲۰۰,۰۰۰)                       |
| اندوخته قانونی                               | ۲۰      | (۶,۵۸۰)                                          | (۶,۸۰۲)                                          | (۹,۱۳۹)                         |
| اندوخته احتیاطی                              | ۲۱      | (۲۶,۳۲۱)                                         | (۲۷,۲۰۸)                                         | (۳۶,۵۵۷)                        |
| سود تخصیص داده شده طی دوره / سال             |         | (۹۲,۹۰۱)                                         | (۲۶۴,۰۱۰)                                        | (۲۷۵,۶۹۶)                       |
| <b>سود انباشته در پایان دوره / سال</b>       |         | <b>۱۹۵,۵۲۶</b>                                   | <b>۱۲۱,۷۶۳</b>                                   | <b>۱۵۶,۸۲۳</b>                  |

از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره مالی و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

**یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.**

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

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت جریان وجوه نقد**

**برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴**

(تجدید ارائه شده)

| ش                                                                                  | یادداشت | دوره مالی میانی<br>۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۹/۳۰ | دوره مالی میانی<br>۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۹/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                    |         | میلیون ریال                                     | میلیون ریال                                     | میلیون ریال                     |
| <b>فعالیت های عملیاتی:</b>                                                         |         |                                                 |                                                 |                                 |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی                          | ۲۶      | ۹۶,۷۷۳                                          | (۳۷,۱۸۸)                                        | (۳۵,۶۶۱)                        |
| <b>بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:</b>                         |         |                                                 |                                                 |                                 |
| سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری                                            |         | ۸۸,۲۲۸                                          | ۶۷,۰۱۰                                          | ۹۲,۴۵۰                          |
| سود دریافتی بابت اوراق مشارکت                                                      |         | .                                               | ۵,۱۲۱                                           | ۵,۱۲۱                           |
| سود سهام دریافتی                                                                   |         | ۳۳۰                                             | ۱۵۵                                             | ۱,۵۷۹                           |
| سود سهام پرداختی                                                                   |         | (۵۹,۸۶۱)                                        | (۲۹,۹۱۹)                                        | (۲۹,۹۲۴)                        |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی |         | ۲۸,۶۹۷                                          | ۴۲,۲۶۷                                          | ۶۹,۲۲۶                          |
| <b>مالیات بردرآمد:</b>                                                             |         |                                                 |                                                 |                                 |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                            |         | (۲۵,۷۳۸)                                        | (۵۸,۵۲۸)                                        | (۵۹,۳۵۲)                        |
| <b>فعالیت های سرمایه گذاری :</b>                                                   |         |                                                 |                                                 |                                 |
| وجه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود و نامشهود                              | ۹ و ۱۰  | (۷,۱۲۰)                                         | (۱۰,۳۷۷)                                        | (۱۷,۸۲۹)                        |
| وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت                                    |         | (۵۰,۱۳۵)                                        | (۳۸,۴۸۲)                                        | (۱۰۳,۴۸۲)                       |
| وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت                                   |         | (۱۵۵,۰۰۰)                                       | (۲۲۲,۰۰۰)                                       | (۲۲۱,۹۲۴)                       |
| وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت                                          |         | .                                               | ۱۰۶,۰۰۰                                         | ۱۳۰,۰۰۰                         |
| وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت                                         |         | ۹۲,۰۰۰                                          | ۸۰,۰۰۰                                          | ۱۲۸,۰۰۰                         |
| جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری                            |         | (۱۲۰,۲۵۵)                                       | (۸۴,۷۵۹)                                        | (۸۵,۲۳۵)                        |
| جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت تامین مالی                                   |         | (۲۰,۵۲۳)                                        | (۱۳۸,۱۰۸)                                       | (۱۱۱,۰۲۲)                       |
| <b>فعالیت های تامین مالی :</b>                                                     |         |                                                 |                                                 |                                 |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی                       |         | .                                               | .                                               | .                               |
| خالص (کاهش) در وجه نقد                                                             |         | (۲۰,۵۲۳)                                        | (۱۳۸,۱۰۸)                                       | (۱۱۱,۰۲۲)                       |
| مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال                                                 |         | ۸۳,۴۷۸                                          | ۱۹۴,۵۰۰                                         | ۱۹۴,۵۰۰                         |
| مانده وجه نقد در پایان دوره / سال                                                  |         | ۶۲,۹۵۵                                          | ۵۶,۳۹۲                                          | ۸۳,۴۷۸                          |

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

## **(۱) تاریخچه فعالیت شرکت**

### **۱-۱- کلیات**

شرکت سپرده گذاری 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 شرکت های 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، بورس های 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 بورس های کالایی و سایر ابزارهای مالی.
- ۳- سپرده گذاری و امانت پذیری 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 سپرده ها به منظور اطمینان بخشی از عملکرد شرکت و فک رهن اوراق مذکور به درخواست ذینفع وثیقه.
- ۵- قرض دهی، قرض گیری و هرگونه مبادله اوراق بهادار به عنوان واسطه.
- ۶- تهیه و ارائه گزارش های مورد نیاز کارگزاران و مشتریان
- ۷- به کارگیری شیوه های مناسب و ابزارها و روش های 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، سپرده گذاری و امانت پذیری اوراق بهادار خارجی.
- ۱۰- ارائه خدمات تخصصی به بورس های اوراق بهادار، بازارهای خارج از بورس، بورس های کالایی، ناشران اوراق بهادار، نهادهای مالی و سایر فعالان بازار اوراق بهادار.
- ۱۱- انجام کلیه عملیات و معاملات مجاز مالی، خدماتی، مشاوره ای و تجاری مربوط به بورس های اوراق بهادار، بورس های کالایی و بازارهای خارج از بورس.

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

- 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 شرکت ها 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 مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |         |
|------------|------------|---------|
| نفر        | نفر        |         |
| ۹۷         | ۱۰۸        | کارکنان |

۱-۳-۱- عطف به تصمیمات مدیریت شرکت در آبان ماه سال جاری تعداد ۲۰ نفر از پرسنل شرکت که قبلا از طریق قرارداد با شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس ارائه خدمت می نمودند بطور مستقیم تحت قرارداد استخدامی با شرکت قرار گرفتند.

### 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

#### ۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- 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 ولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۲- استهلاك دارائی های 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.

| دارائی                             | نرخ استهلاك    | روش استهلاك |
|------------------------------------|----------------|-------------|
| ساختمان                            | ۷٪             | نزولی       |
| تاسیسات                            | ۱۲٪، 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 دارائیهای ثابت که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری 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 می‌باشد.

### ۳-۲- دارایی های نامشهود

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

### ۳-۳- نرخ تسعیر ارز

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

### ۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

### ۳-۵- درآمدها و هزینه‌ها

درآمدها و هزینه‌ها به روش تعهدی در حسابها انعکاس می‌یابد.

### ۳-۶- سرمایه گذاری ها

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۳-۶- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

۲-۳-۶- آن گروه از سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها و سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

۳-۳-۶- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت های فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورت های مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

#### ۳-۷- 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 تهران و فرابورس ایران 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 می‌شود:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                   |
|-------------|-------------|---------|-------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                   |
| ۸۲.۹۰۰      | ۶۲,۰۸۸      | ۴-۱     | موجودی نزد بانکها |
| ۵۷۸         | ۷۰۴         | ۴-۲     | موجودی صندوق      |
| -           | ۱۶۳         | ۴-۳     | تنخوا گردان       |
| ۸۳.۴۷۸      | ۶۲.۹۵۵      |         |                   |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                                       |
|-------------|-------------|---------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                       |
| ۲۰۰.۹۶۵     | ۲۰۶.۴۶۱     |         | بانک ملی                              |
| ۳.۶۶۵       | ۷۰.۵۷۹      |         | بانک ملت                              |
| ۷۳.۳۰۰      | ۶۲.۹۵۷      |         | بانک تجارت                            |
| ۳۰.۵۹۷      | ۴۵.۱۷۷      |         | بانک قرض الحسنه رسالت                 |
| ۶۶۰.۸       | ۷.۱۷۹       |         | بانک سامان                            |
| ۱.۶۷۲       | ۲.۲۸۰       |         | بانک قرض الحسنه مهر                   |
| ۵۹          | ۴۶۹         |         | بانک پارسیان                          |
| ۳۶۳         | ۸۳          |         | بانک انصار                            |
| ۵۳          | ۵۹          |         | بانک پاسارگاد                         |
| ۳           | ۱۶          |         | بانک گردشگری                          |
| -           | ۱           |         | بانک صادرات                           |
| -           | ۱           |         | بانک رفاه کارگران                     |
| -           | ۱           |         | بانک کشاورزی                          |
| ۳۱۷.۲۸۵     | ۳۹۵.۲۶۳     |         |                                       |
| (۱۱۷.۷۷۵)   | (۱۱۵.۶۲۴)   | ۴-۱-۱   | وجوه سود اوراق و سهام پرداختنی ناشرین |
| (۱۵.۴۶۴)    | (۱۱۰.۴۵۲)   | ۴-۱-۲   | وجوه معاملات تسویه نشده در بورس انرژی |
| (۹۰.۶۳۴)    | (۹۸.۳۸۳)    | ۴-۱-۳   | وجوه صندوق تضمین تسویه معاملات        |
| (۹۴۳)       | (۷.۶۱۴)     | ۴-۱-۴   | وجوه معاملات شرایطی سهام              |
| (۹.۵۶۹)     | (۱.۱۰۲)     | ۵-۱-۱   | وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران     |
| (۲۳۴.۳۸۵)   | (۳۳۳.۱۷۵)   |         |                                       |
| ۸۲.۹۰۰      | ۶۲.۰۸۸      |         |                                       |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۴- مبلغ ۱۱۵,۶۲۴ میلیون ریال موجودی حسابهای سپرده نزد بانکهای ملی، پارسیان و قرض الحسنه رسالت شامل وجوه مربوط به عملیات پرداخت سود سهام و سود انواع اوراق شرکتها در اجرای پذیرش عاملیت پرداخت سود توسط شرکت سمات می‌باشد.

۱-۲-۴- مبلغ ۱۱۰,۴۵۲ میلیون ریال موجودی نزد بانکهای ملت و تجارت بورس کالا مرتبط با وجوه معاملات بورس انرژی می‌باشد.

۱-۳-۴- مبلغ ۹۸,۳۸۳ میلیون ریال موجودی حساب های سپرده نزد بانک ملی بابت وجوه سهم مشارکت و سایر منابع صندوق تضمین تسویه معاملات اخذ شده از کارگزاران می باشد که طبق دستورالعمل صندوق مصوب هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در مورخ ۱۳۹۱/۳/۶ از کارگزاران اخذ گردیده است. صندوق تضمین تسویه معاملات با سرمایه ۹۸ میلیارد ریال توسط ۱۰۵ 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.

۱-۴-۴- مبلغ ۷۶۱۴ میلیون ریال وجوه معاملات شرايطی سهام شامل آن دسته از واریزی‌های شرکت‌های کارگزاری می‌باشد که به منظور رعایت آئین‌نامه‌های شرکت در مزایده فروش سهام بلوکی و سهام شرکت‌های موضوع اصل ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران به حساب تعیین شده واریز و پس از تایید معامله به ذینفع معامله پرداخت یا به واریز کننده مسترد می‌گردد.

۲-۴- موجودی صندوق به مبلغ ۷۰۴ میلیون ریال شامل ۲۹۱ میلیون ریال انواع ارزها شامل یورو، دلار و وون و همچنین ۴۱۳ میلیون ریال انواع مسکوکات بهار آزادی و کارت هدیه می باشد.

۳-۴- تنخواه گردان به شرح زیر تفکیک می گردد.

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |  |                                               |
|-------------|--|-----------------------------------------------|
| میلیون ریال |  |                                               |
| ۱۴۳         |  | آقای مجتبی راز نهان (تنخواه گردان تدارکات)    |
| ۲۰          |  | آقای نصر الله باجلان (تنخواه گردان امور مالی) |
| ۱۶۳         |  |                                               |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به سپرده های بانکی می باشد و به شرح زیر تفکیک می گردد.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |             |
|-------------|-------------|---------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         | سپرده بانکی |
| ۲۸۷,۰۰۰     | ۳۸۵,۰۰۰     | ۵-۱     |             |
| ۲۸۷,۰۰۰     | ۳۸۵,۰۰۰     |         |             |

۵-۱- مبلغ ۳۸۵,۰۰۰ میلیون ریال سپرده های بانکی شامل آن دسته از سپرده هایی می باشد که پیش بینی می شود طی یکسال آینده تبدیل به وجه نقد گردند و به شرح زیر تفکیک می گردد.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | نرخ سود | تاریخ سررسید | یادداشت                                     |                                        |
|-------------|-------------|---------|--------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | درصد    |              |                                             |                                        |
| ۲۲,۰۰۰      | ۳۲,۰۰۰      | ۲۲      | ۱۳۹۵/۰۳/۲۶   | سپرده گذاری یکساله نزد بانک گردشگری         |                                        |
| ۱۰۸,۰۰۰     | ۱۰۸,۰۰۰     | ۲۲      | ۱۳۹۵/۰۳/۲۶   | سپرده گذاری یکساله نزد بانک گردشگری         |                                        |
| ۶۵,۰۰۰      | ۶۵,۰۰۰      | ۲۵      | ۱۳۹۴/۱۰/۲۱   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک سامان    |                                        |
| -           | ۵۰,۰۰۰      | ۲۲      | ۱۳۹۵/۰۹/۲۸   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک سامان    |                                        |
| -           | ۴۵,۰۰۰      | ۲۲      | ۱۳۹۵/۰۹/۲۳   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک پاسارگاد |                                        |
| -           | ۳۰,۰۰۰      | ۲۳,۵    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک سامان    |                                        |
| -           | ۳۰,۰۰۰      | ۲۳,۵    | ۱۳۹۵/۰۸/۱۳   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک سامان    |                                        |
| -           | ۱۸,۰۰۰      | ۲۳,۵    | ۱۳۹۵/۱۲/۰۹   | سپرده سرمایه گذاری ۲ ساله نزد بانک پاسارگاد |                                        |
| -           | ۱۷,۰۰۰      | ۲۳,۵    | ۱۳۹۵/۰۲/۰۹   | سپرده سرمایه گذاری ۲ ساله نزد بانک پاسارگاد | ۱۱-۲-۱                                 |
| ۱۳,۰۰۰      | ۱۳,۰۰۰      | ۲۱      | ۱۳۹۴/۰۹/۱۹   | سپرده سرمایه گذاری ۲ ساله نزد بانک ملی      | ۵-۱-۱                                  |
| -           | ۱۳,۰۰۰      | ۲۰      | ۱۳۹۵/۰۶/۱۱   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک ملی      | ۵-۱-۱                                  |
| ۱۱,۰۰۰      | ۱۱,۰۰۰      | ۲۱      | ۱۳۹۴/۰۸/۲۹   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک ملی      | ۵-۱-۱                                  |
| ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰      | ۲۲      | ۱۳۹۵/۰۲/۱۵   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک ملی      | ۵-۱-۱                                  |
| -           | ۱۰,۰۰۰      | ۲۰      | ۱۳۹۵/۰۳/۲۱   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک ملی      | ۵-۱-۱                                  |
| -           | ۱۰,۰۰۰      | ۲۰      | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک ملی      | ۵-۱-۱                                  |
| 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    |                                        |
| ۷,۰۰۰       | -           | ۲۰      | ۱۳۹۴/۰۹/۱۳   | سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت    | ۱۵-۲                                   |
| ۳۲۱,۰۰۰     | ۴۵۲,۰۰۰     |         |              |                                             |                                        |
| (۳۴,۰۰۰)    | (۶۷,۰۰۰)    |         |              |                                             | ۵-۱-۱                                  |
| ۲۸۷,۰۰۰     | ۳۸۵,۰۰۰     |         |              |                                             | سپرده های صندوق حمایت از سرمایه گذاران |

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۵- مبلغ ۶۷,۰۰۰ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری در بانک ملی مربوط به قسمتی از وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران جمعاً به مبلغ ۶۸,۱۰۲ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۱,۱۰۲ 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 از سود وجوه واریزی بابت معاملات سهام در بورس ها بوده که صرفاً با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار قابل برداشت می باشد.

#### ۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹          | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰          |                                              |                       |                                                                                          |
|---------------------|---------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| خالص<br>میلیون ریال | خالص<br>میلیون ریال | ذخیره مطالبات<br>مشکوک الوصول<br>میلیون ریال | ناخالص<br>میلیون ریال | یادداشت                                                                                  |
| ۲۶                  | ۶۴                  | -                                            | ۶۴                    | اسناد دریافتنی تجاری:                                                                    |
| ۲۶                  | ۶۴                  | -                                            | ۶۴                    | سایر اشخاص                                                                               |
| ۱۱۴,۷۰۷             | ۱۱,۲۶۲              | -                                            | ۱۱,۲۶۲                | حسابهای دریافتنی تجاری:<br>خالص مانده تسویه نشده<br>پایاپای وجوه معاملات سهام و<br>اوراق |
| ۴,۲۴۱               | ۸,۳۳۱               | (۵۷۸)                                        | ۸,۹۰۹                 | شرکت‌ها                                                                                  |
| ۱۱۸,۹۴۸             | ۱۹,۵۹۳              | (۵۷۸)                                        | ۲۰,۱۷۱                |                                                                                          |
| ۱۱۸,۹۷۴             | ۱۹,۶۵۷              | (۵۷۸)                                        | ۲۰,۲۳۵                |                                                                                          |

۱-۶- مبلغ ۸,۲۳۲ میلیون ریال مانده شرکت‌ها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                                        |
|-------------|-------------|---------|----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                        |
| ۲,۹۰۴       | ۴,۵۴۷       | ۱-۶-۱   | شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس |
| ۱۶۶         | ۱,۸۰۲       |         | سمات سامانه                            |
| ۶۳۸         | ۶۳۸         |         | صنعتی نوید زرشیمی                      |
| ۳۹۶         | ۳۹۶         |         | صادرفر                                 |
| ۶۰          | ۲۳۲         |         | قطارهای مسافربری جویبار                |
| ۱۴          | ۴۱          |         | کارگزاری تامین سرمایه نوین             |
| -           | ۴۶۴         |         | آرمون بورس                             |
| -           | ۲۱۲         |         | هوایمایی ماهان                         |
| ۲           | -           |         | پالایش نفت تهران                       |
| ۶۱          | -           |         | سایر                                   |
| ۴,۲۴۱       | ۸,۳۳۲       |         |                                        |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۶- مبلغ ۴,۵۴۷ 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.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |                                                               |
|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                               |
| ۲۱۰         | ۲۴۴         | سرمایه گذاری پارس توشه                                        |
| -           | ۲۰۲         | تراکتور سازی ایران                                            |
| ۱۰۵         | ۱۳۹         | گروه دارویی سبحان                                             |
| ۴۶          | ۱۳۵         | ایران خودرو                                                   |
| ۹۱          | ۱۲۵         | پلاسکوکار                                                     |
| -           | ۱۱۸         | سرمایه گذاری کشاورزی ایران                                    |
| ۱۰۰         | ۱۱۷         | تولیدی گرانتیت بهسرام                                         |
| ۶۵          | ۹۷          | کشتیرانی جمهوری اسلامی                                        |
| ۷۵          | ۹۲          | معدنی دماوند                                                  |
| ۸۴          | ۷۹          | لامیران                                                       |
| ۶۴          | ۵۰          | بانک دی                                                       |
| ۱۰۵         | ۴۲          | تکتوتار                                                       |
| ۴۳          | ۳۸          | مرجان کار                                                     |
| ۲۲          | -           | سرامیک صنعتی اردکان                                           |
| ۱۴۴         | -           | ارتباطات سیار ایران                                           |
| ۱,۷۵۰       | ۳,۰۶۹       | سایر شرکتها شامل ۲۱۲ شرکت با مبلغ بدهی کمتر از ۸۰ میلیون ریال |
| ۲,۹۰۴       | ۴,۵۴۷       |                                                               |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابهای دریافتنی

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                               |
|-------------|-------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                               |
| ۳,۰۲۷       | ۴,۰۶۳       | ۲۵-۱    | سود سپرده های بانکی دریافتنی  |
| ۳۳۰         | ۲,۳۸۲       | ۷-۱     | سود سهام دریافتنی             |
| ۱,۱۸۳       | ۱,۱۸۳       | ۷-۲     | شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس |
| ۵۰۰         | ۱,۰۰۰       | ۷-۳     | سپرده فنی بیمه دانا           |
| ۱۸۶         | ۴۳۵         |         | جاری کارکنان                  |
| ۸۹۱         | ۳۳۶         |         | وام کارکنان                   |
| ۳۹          | ۳۹          |         | سپرده بیمه                    |
| ۳۶۵         | ۱,۱۰۹       |         | سایر                          |
| ۶,۵۲۱       | ۱۰,۵۴۷      |         |                               |

۷-۱- مبلغ ۲,۳۸۲ میلیون ریال سود سهام دریافتنی عمدتاً مربوط به سود سهام عملکرد ۱۳۹۳ شرکتهای فرابورس ایران و بورس انرژی ایران می باشد.

۷-۲- مبلغ ۱,۱۸۳ میلیون ریال بدهی شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس به عنوان سپرده بابت کمک مالی جهت اعطاء وام ضروری به پرسنل طرف قرارداد با آن شرکت می باشد.

۷-۳- مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال سپرده فنی بیمه دانا مربوط به قرارداد بیمه تکمیلی جهت پوشش مخارج خارج از تعهد در سال ۱۳۹۴ می باشد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۸- پیش پرداختها

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                                          |
|-------------|-------------|---------|------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                          |
| ۳۸۱         | ۱,۵۵۶       | ۸-۱     | بیمه دانا                                |
| -           | ۱,۳۵۵       | ۸-۲     | اطلاع رسانی و خدمات بورس                 |
| ۲۲۵         | ۲۹۹         | ۸-۳     | شبکه گستر                                |
| ۲۳۸         | ۵۵          |         | همکاران سیستم                            |
| -           | ۳۴          |         | سازمان اقتصادی کوثر                      |
| ۳۷          | ۳۳          |         | روند تازه                                |
| ۹۰          | ۱۶          |         | پیش پرداخت بیمه اموال                    |
| ۸۷          | ۳           |         | فدراسیون بورسهای آسیایی و اروپایی (FEAS) |
| ۲۲          | -           |         | مخابرات ایران                            |
| ۶۴          | ۲۶۳         |         | سایر پیش پرداختها                        |
| ۱,۱۴۴       | ۳,۶۱۴       |         |                                          |

۸-۱- مبلغ ۱,۵۵۶ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت بیمه دانا بابت حصه مستهلک نشده بیمه تکمیلی، عمر و حوادث سال ۱۳۹۴ پرسنل می باشد.

۸-۲- مبلغ ۱,۳۵۵ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس مربوط به حصه مستهلک نشده قرار داد سالیانه استفاده از خدمات پرسنل خدماتی و نگهداری می باشد.

۸-۳- مبلغ ۲۹۹ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت شبکه گستر بابت قرارداد سالیانه جهت پشتیبانی ایمنی شبکه های کامپیوتری شرکت می باشد.

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)  
گزارش مالی سالان دوره ای  
مادداشت های توضیحی صورت مالی  
دوره مالی سالان ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹- دارایی های ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک دارایی های ثابت مشهود به شرح ذیل می باشد:

| شرح اقلام                         | بهای تمام شده       |                              |              | استهلاک                 |                         |                         | ارزش دفتری              |                         | (مبلغ به میلیون ریال) |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                                   | مبلغ در ابتدای دوره | دارایی های اشیاء شده طی دوره | نقل و تحولات | مبلغ در ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ | مبلغ در ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ | مبلغ در ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ | مبلغ در ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ | مبلغ در ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ |                       |
| زمین                              | ۲۰۵۸۴۶              | -                            | -            | ۲۰۵۸۴۶                  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۲۰۵۸۴۶                  | ۲۰۵۸۴۶                  | ۲۰۵۸۴۶                |
| ساختمان                           | ۸۴۰۷۰               | ۱۵                           | -            | ۸۴۰۸۵                   | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۶۶۱۰۹                   | ۶۶۱۰۹                   | ۶۶۱۰۹                 |
| تاسیسات                           | ۱۳۳۴۴               | ۱۳                           | -            | ۱۳۳۵۷                   | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۸۱۵۱                    | ۸۱۵۱                    | ۸۱۵۱                  |
| تجهیزات اداری، کامپیوتری و ملحقات | ۲۶۳۳۳               | ۱۹۸۷                         | -            | ۲۸۳۱۹                   | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۱۰۲۶۰                   | ۱۰۲۶۰                   | ۱۰۵۷۴                 |
| وسایل نقلیه                       | ۵۳۲                 | -                            | -            | ۵۳۲                     | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۱۶۱                     | ۱۶۱                     | ۱۹۹                   |
| اثاثیه                            | ۷۶۵۹                | ۲۳۵                          | -            | ۷۸۹۴                    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۵۶۱۰                    | ۵۶۱۰                    | ۵۶۶۶                  |
| جمع                               | ۳۳۷۸۳               | ۲۲۵۰                         | -            | ۳۴۰۱۳۳                  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۲۹۵۸۳۷                  | ۲۹۵۸۳۷                  | ۳۰۱۰۵۵                |
| دارایی های در جریان تکمیل         | ۱۳۳۶۵               | ۲۲۹                          | ۱۱۱۷         | ۱۵۸۱۱                   | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۱۵۸۱۱                   | ۱۵۸۱۱                   | ۱۳۳۶۵                 |
| پیش پرداخت سرمایه ای              | ۷۹۸                 | ۲۹۰۲                         | (۱۱۱۷)       | ۲۵۸۳                    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۲۵۸۳                    | ۲۵۸۳                    | ۷۹۸                   |
| جمع                               | ۳۵۳۱۴۶              | ۵۳۸۱                         | -            | ۳۵۸۵۲۷                  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹              | ۳۱۴۳۳۱                  | ۳۱۴۳۳۱                  | ۳۱۶۳۱۸                |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹-۱- اضافات دارائی های ثابت مشهود طی دوره مورد گزارش به مبلغ ۲.۲۵۰ میلیون ریال مشتمل بر موارد به شرح زیر باشد:

- ۹-۱-۱- مبلغ ۱۵ میلیون ریال اضافات ساختمان مربوط به نصب اثاثیه در اتاق کنفرانس طبقه هفتم می باشد.
- ۹-۱-۲- مبلغ ۱.۹۸۷ میلیون ریال اضافات تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات شامل خریدتجهیزات امنیتی به مبلغ ۵۱۰ میلیون ریال، سوئیچ و منبع تغذیه سیسکو به مبلغ ۳۴۸ میلیون ریال، دستگاه Tenderberg Data به مبلغ ۱۲۹ میلیون ریال، روتر سیسکو به مبلغ ۹۸ میلیون ریال، انواع کیس کامپیوتر به مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال، سرور اچ پی به مبلغ ۲۹۱ میلیون ریال، دستگاه فتوکپی به مبلغ ۵۰ میلیون ریال و سایر تجهیزات اداری، کامپیوتری به مبلغ ۳۸۱ میلیون ریال می باشد.
- ۹-۱-۳- مبلغ ۲۳۵ میلیون ریال اضافات اثاثه شامل خرید کولر گازی به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال، صندلی و مبلمان تخت خوابشو به مبلغ ۵۹ میلیون ریال و سایر اثاثه اداری به مبلغ ۷۶ میلیون ریال می باشد.
- ۹-۱-۳-۱- مبلغ ۱۳ میلیون ریال اضافات تأسیسات مربوط به خرید یکدستگاه تابلو برق می باشد.
- ۹-۲- مبلغ ۱,۳۴۶ میلیون ریال افزایش در دارایی های در جریان تکمیل مربوط به پرداخت های مرتبط با خرید یک دستگاه آسانسور باری جهت ساختمان دفتر مرکزی شرکت می باشد.
- ۹-۳- مبلغ ۲,۹۰۲ میلیون ریال اضافات پیش پرداخت سرمایه ای شامل مبلغ ۲,۰۴۸ میلیون ریال پیش پرداخت خرید و نصب یک دستگاه کامپیوتر IBM جهت پشتیبانی از سامانه پس از معاملات و مبلغ ۸۵۴ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت های آذریاد تیسفون و آسا قدر بابت برجیدن، خرید و نصب یکفقره آسانسور باری جهت دفتر مرکزی می باشد.
- ۹-۴- دارایی های ثابت شرکت شامل ساختمان، تأسیسات، وسایل نقلیه، تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات و اثاثیه تماماً از پوشش بیمه ای لازم برخوردار می باشند.

شرکت سیرده گذاری اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)  
 گزارش مالی سال دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت مالی  
 دوره مالی مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰- داراییهای نامشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاك داراییهای نامشهود به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

| شرح اقلام                        | بهای تمام شده                |                     | استهلاك انباشته     |                    | ارزش دفتری         |                    |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                  | داراییهای انباشه شده طی دوره | مبلغ داراییهای دوره | مبلغ داراییهای دوره | میزان استهلاك دوره | مبلغ در ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | مبلغ در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
| نرم افزارهای پشتیبانی            | ۱.۳۳۱                        | ۲۴.۷۱۱              | ۳۰.۸                | ۱۴۱                | ۱۰.۵۴              | ۸۸۷                |
| نرم افزارهای عملیاتی             | -                            | ۲۴.۷۱۱              | -                   | ۳.۷۱۶              | ۱۷.۶۸۷             | ۲۱.۴۰۳             |
| حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی | ۹۱                           | -                   | ۵                   | -                  | ۹۶                 | ۹۱                 |
| جمع                              | ۲۶.۱۲۳                       | ۲۶.۴۲۶              | ۳۱.۳                | ۳.۸۵۷              | ۱۸.۸۳۷             | ۲۲.۳۸۱             |
| پیش پرداختهای سرمایهای           | ۶۳                           | ۱.۳۵۰               | ۱.۳۱۳               | -                  | ۱.۴۱۳              | ۶۳                 |
| داراییهای در جریان تکمیل         | -                            | ۷۶                  | ۷۶                  | -                  | ۷۶                 | -                  |
| جمع                              | ۲۶.۱۸۶                       | ۲۷.۹۲۵              | ۱.۷۳۹               | ۳.۸۵۷              | ۲۰.۳۲۶             | ۲۲.۴۴۴             |

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

- ۱-۱-۱- اضافهات دارایی های نامشهود طی دوره مورد گزارش به مبلغ ۳۱۳ میلیون ریال مشتمل بر موارد زیر می باشد:
- ۱-۱-۱-۱- مبلغ ۳۰۸ میلیون ریال اضافهات نرم افزارهای پشتیبانی شامل ۲۸ میلیون ریال بابت افزایش تعداد کاربران نرم افزار دیدگاه و مبلغ ۲۸۰ میلیون ریال بابت خرید نرم افزارهای حوزه لجستیک می باشد.
- ۱-۱-۲- افزایش در پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۱.۳۵۰ میلیون ریال بابت پیش پرداخت قرار داد استقرار سامانه پس از معاملات با شرکت سمات سامانه می باشد.

### ۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                              |
|-------------|-------------|---------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                              |
| ۱۲.۲۷۴      | ۶۲.۴۰۹      | ۱۱-۱    | سرمایه گذاری در سهام شرکت ها |
| ۱۵۳.۰۰۰     | ۱۱۸.۰۰۰     | ۱۱-۲    | سپرده های بلند مدت بانکی     |
| ۱۶۵.۲۷۴     | ۱۸۰.۴۰۹     |         |                              |

۱۱-۱- مبلغ ۶۲.۴۰۹ میلیون ریال سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها به شرح زیر تفکیک می گردد::

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | درصد سرمایه گذاری | یادداشت |                                       |
|-------------|-------------|-------------------|---------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                   |         |                                       |
| ۲.۲۸۳       | ۵۱.۹۱۸      | ٪۱.۴۷             |         | شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران       |
| ۴.۹۹۹       | ۴.۹۹۹       | ٪۹۹.۹۸            |         | شرکت سمات سامانه بازار سرمایه         |
| ۲.۵۰۰       | ۲.۵۰۰       | ٪۲.۵              |         | شرکت فرابورس ایران                    |
| ۲.۰۰۲       | ۲.۰۰۲       | ٪۲۰               |         | مرکز مالی ایران                       |
| ۴۹۰         | ۴۹۰         | ٪۴۹               |         | شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه |
| -           | ۵۰۰         |                   |         | شرکت رایان بورس                       |
| ۱۲.۲۷۴      | ۶۲.۴۰۹      |                   |         |                                       |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲- مبلغ ۱۱۸.۰۰۰ میلیون ریال سپرده های بلند مدت بانکی نزد بانک ها به شرح زیر تفکیک می گردد.

| یادداشت | تاریخ سررسید | نرخ درصد | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰<br>میلیون ریال | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹<br>میلیون ریال |
|---------|--------------|----------|---------------------------|---------------------------|
| ۱۱-۲-۱  | ۱۳۹۷/۰۸/۱۱   | ۲۳       | ۶۰.۰۰۰                    | ۶۰.۰۰۰                    |
| ۱۱-۲-۱  | ۱۳۹۷/۰۶/۰۶   | ۲۳       | ۳۰.۰۰۰                    | ۳۰.۰۰۰                    |
|         | ۱۳۹۷/۰۵/۰۹   | ۲۳       | ۱۵.۰۰۰                    | ۱۵.۰۰۰                    |
| ۱۱-۲-۲  | ۱۳۹۷/۱۲/۰۵   | ۱۶       | ۱۰.۰۰۰                    | ۱۰.۰۰۰                    |
| ۱۱-۲-۱  | ۱۳۹۵/۱۰/۲۵   | ۲۰       | ۳.۰۰۰                     | ۳.۰۰۰                     |
|         | ۱۳۹۵/۰۲/۰۹   | -        | -                         | ۱۸.۰۰۰                    |
|         | ۱۳۹۵/۰۹/۰۲   | -        | -                         | ۱۷.۰۰۰                    |
|         |              |          | ۱۱۸.۰۰۰                   | ۱۵۳.۰۰۰                   |

۱۱-۲-۱- در اجرای ماده ۶۳ اساسنامه شرکت جمعاً مبلغ ۱۱۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۳ فقره گواهی سپرده سرمایه گذاری بلند مدت به مبلغ ۹۳.۰۰۰ میلیون ریال و یک فقره گواهی سپرده کوتاه مدت به مبلغ ۱۷.۰۰۰ میلیون ریال نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تودیع گردیده است.

۱۱-۲-۲- مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال سپرده سه ساله نزد بانک سامان جهت تضمین تا سقف ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال به منظور اعطای وام به پرسنل واجد شرایط طبق آئین نامه اعطای تسهیلات به کارکنان شرکت استفاده شده است.

۱۲- سایر داراییها

| یادداشت | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰<br>میلیون ریال | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹<br>میلیون ریال |
|---------|---------------------------|---------------------------|
| ۱۲-۱    | ۱۸۶                       | ۱۹۰                       |
|         | -                         | ۴۰                        |
|         | ۱۸۶                       | ۲۳۰                       |

۱۲-۱- مبلغ ۱۸۶ میلیون ریال سهام مدیریتی سایر شرکت ها 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 و مبلغ ۳۶ میلیون ریال سهم الشرکه یک درصدی در ۳۶ شرکت واسطه مالی می باشد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۱۳- حسابهای پرداختی تجاری**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    | یادداشت |                                |
|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |         |                                |
| ۱۰.۰۰۰        | ۱۰.۰۰۰        | ۱۳-۱    | شرکت کارگزاری عمران فارس       |
| ۱۱.۷۲۳        | ۳.۵۱۹         | ۱۳-۲    | شرکت بورس اوراق بهادار تهران   |
| ۳.۱۷۳         | ۲.۹۰۳         | ۱۳-۳    | شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس  |
| ۸.۷۸۶         | ۲.۷۹۰         | ۱۳-۴    | سازمان بورس و اوراق بهادار     |
| ۸.۴۵۰         | ۲.۲۶۲         | ۱۳-۵    | شرکت فرابورس ایران             |
| -             | ۹۶۴           |         | شرکت مدیریت دارایی مرکزی       |
| ۶.۵۶۷         | ۸۹۶           | ۱۳-۶    | شرکت مدیریت فناوری بورس تهران  |
| ۲۲۸           | ۸۳۲           |         | کارمزد کارگزاران در بورس انرژی |
| ۱۹۲           | ۳۴۶           |         | شرکت بورس انرژی ایران          |
| -             | ۸۷            |         | بورس کالای ایران               |
| ۱۳۶           | ۴۶            |         | شرکت توسعه سیستم سانای شرق     |
| ۱.۰۰۰         | -             |         | کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان   |
| ۸۲۶           | ۱.۰۰۲         |         | سایر                           |
| <b>۵۱.۰۸۱</b> | <b>۲۵.۶۴۷</b> |         |                                |

۱۳-۱- مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال مربوط به پرداخت قسمتی از حصة نقدی معامله بلوک ۱۸ درصدی سهام شرکت سایپا می باشد که توسط گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا تحت عاملیت شرکت کارگزاری عمران فارس پرداخت شده است.

۱۳-۲- مبلغ ۳.۵۱۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به کارمزد شرکت بورس اوراق بهادار تهران بابت معاملات سهام در روزهای ۲۸، ۲۹ و ۳۰ آذر ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه گردیده است.

۱۳-۳- مبلغ ۲.۹۰۳ میلیون ریال بستانکاری شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس بابت ارائه خدمات پرسنلی شامل پرسنل خدماتی و نگهداری می باشد که با ارائه مقاصحاسب بیمه طبق قرارداد فی مابین تسویه خواهد گردید.

۱۳-۴- مبلغ ۲.۷۹۰ میلیون ریال عمدتاً مربوط به کارمزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت معاملات سهام در روزهای ۲۸، ۲۹ و ۳۰ خرداد ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه گردیده است.

۱۳-۵- مبلغ ۲.۲۶۲ میلیون ریال بستانکاری شرکت فرابورس ایران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۸، ۲۹ و ۳۰ آذر ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه گردیده است.

۱۳-۶- مبلغ ۸۹۶ میلیون ریال بستانکاری شرکت مدیریت فناوری بورس تهران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای ۲۸، ۲۹ و ۳۰ آذر ماه و همچنین مطالبات از بابت قسط آخر قرارداد ارائه خدمات نرم افزاری و سخت افزاری مرتبط با سیستم پس از معاملات در سال ۹۳ می باشد که با ارائه مقاصحاسب بیمه تسویه می گردد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                                        |
|-------------|-------------|---------|----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                        |
| ۷۹,۵۲۰      | ۱۷,۵۷۳      | ۱۴-۱    | وزارت امور اقتصادی و دارایی            |
| ۵,۸۳۵       | ۱۷,۴۲۷      | ۱۴-۲    | ذخیره هزینه های پرداختنی               |
| ۴,۹۰۲       | ۴,۸۹۸       | ۱۴-۳    | سپرده بیمه - پیمانکاران                |
| -           | ۴,۴۴۹       | ۱۴-۴    | شرکت های متقاضی انبارداری در بورس کالا |
| ۶۴۴         | ۱,۰۱۸       |         | سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان    |
| -           | ۳۴۲         |         | بیمه دانا                              |
| -           | ۳۰۸         |         | شرکت مهندسی آذریاد تیسفون              |
| ۱,۶۶۶       | ۱۸۷         | ۱۴-۳    | سپرده حسن انجام کار - پیمانکاران       |
| ۷۶          | ۶۶۸         |         | سایر                                   |
| ۹۲,۶۴۳      | ۴۶,۷۷۰      |         |                                        |

۱۴-۱- مبلغ ۱۷,۵۷۳ میلیون ریال تماماً مربوط به مالیاتهای تکلیفی به شرح ذیل می‌باشد که در موعد مقرر قانونی تسویه می گردد.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |                                                       |
|-------------|-------------|-------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                       |
| ۷۸,۳۰۲      | ۱۵,۳۸۴      | مالیات تکلیفی پایایی سهام (موضوع ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.م) |
| ۱,۱۰۰       | ۱,۳۸۱       | مالیات و عوارض ارزش افزوده                            |
| ۳۷          | ۷۳۰         | مالیات تکلیفی حقوق                                    |
| ۸۹          | ۸۸          | مالیات تکلیفی پیمانکاران                              |
| ۲           | -           | مالیات مقطوع                                          |
| ۷۹,۵۲۰      | ۱۷,۵۷۳      |                                                       |

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴-۲- مبلغ ۱۷,۴۲۷ 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 محاسبه و به شرح زیر در حساب ها منظور گردیده است.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    |                                                                   |
|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال  | میلیون ریال   |                                                                   |
| -            | ۶,۴۲۲         | شرکت مدیریت فن آوری بورس تهران - پشتیبانی از سامانه پس از معاملات |
| ۱۳۲          | ۲,۵۸۱         | حق الزحمه                                                         |
| ۲,۲۴۵        | ۲,۲۴۳         | مرخصی                                                             |
| ۱۹           | ۲,۰۲۳         | عیدی                                                              |
| ۱,۱۹۵        | ۱,۳۳۷         | سازمان ثبت احوال                                                  |
| ۶۰۶          | ۸۰۳           | شرکت توسعه سیستم سانای شرق - پشتیبانی از سامانه های عملیاتی       |
| ۲۷۹          | ۵۰۲           | حسابرسی                                                           |
| ۳۲۹          | ۳۸۶           | خدمات عمومی (آب، گاز، برق، مخابرات و پست)                         |
| ۳۴۴          | ۳۴۴           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                       |
| ۱۹۸          | ۲۲۷           | رستوران                                                           |
| ۳۶           | ۱۶۲           | حق حضور هیئت مدیره                                                |
| ۳۰۲          | -             | اضافه کاری                                                        |
| ۱۴۹          | ۲۹۷           | سایر                                                              |
| <u>۵,۸۳۵</u> | <u>۱۷,۴۲۷</u> |                                                                   |

۱۴-۳- مبلغ ۴,۸۹۸ میلیون ریال مانده سپرده بیمه و مبلغ ۱۸۷ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مرتبط با صورت وضعیت ها و صورتحساب های ارائه شده توسط بیمانکاران و شرکتهای طرف قرارداد می باشد.

۱۴-۴- مبلغ ۴,۴۴۹ میلیون ریال بستانکاری شرکت های متقاضی انبارداری در بورس کالا مرتبط با وجوه واریزی بابت انبارداری طرح گواهی سپرده کالائی می باشد که در خاتمه عملیات انبارداری در وجه انبارها پرداخت می گردد.

#### ۱۵- پیش دریافتها

پیش دریافت ها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    | یادداشت                                              |
|---------------|---------------|------------------------------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |                                                      |
| ۷,۵۱۴         | ۱۵,۴۵۷        | ۱۵-۱ پیش دریافت کارمزد خدمات درخواستی                |
| ۵,۶۳۸         | ۵,۵۶۷         | ۱۵-۲ پیش دریافت کارمزد عاملیت پرداخت سود انواع اوراق |
| -             | ۲,۹۹۱         | ۱۵-۳ پیش دریافت خدمات نگهداری اوراق بهادار           |
| ۵۱            | ۴۲            | پیش دریافت کارمزد نگهداری اوراق اجاره                |
| ۵,۸۹۹         | -             | پیش دریافت سود بانکی                                 |
| <u>۱۹,۱۰۲</u> | <u>۲۴,۰۵۷</u> |                                                      |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۱۵- مبلغ ۱۵.۴۵۷ میلیون ریال عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی بابت کارمزد ارائه خدمات توثیق سهام به سهامداران شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران می باشد که بر اساس رویه عادی عملیات شرکت دریافت گردیده است.

۲-۱۵- مبلغ ۵.۵۶۷ میلیون ریال پیش دریافت کارمزد عاملیت پرداخت سود انواع اوراق، مربوط به وجوه دریافتی از ناشران بابت کارمزد عاملیت پرداخت سود در دوره انتشار اوراق می باشد.

۳-۱۵- پیش دریافت خدمات نگهداری اوراق بهادار به مبلغ ۲.۹۹۱ میلیون ریال مرتبط با بهای خدمات اخذ شرکت از شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران جهت سه ماه چهارم سال جاری می باشد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی منبانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مالیات:

خلاصه وضعیت مالیات شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

|                 |                              | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |                   |        |        |        |                    |            |            |
|-----------------|------------------------------|-------------|-------------------|--------|--------|--------|--------------------|------------|------------|
| نحوه تشخیص      | مانده ذخیره در<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | مالیات      |                   |        |        |        | عملکرد             |            |            |
|                 |                              | مانده ذخیره | تاذیه شده         | قطعی   | تشخیص  | ایزازی | درآمد مشمول مالیات | سود ایزازی | سال مالی   |
|                 |                              |             |                   |        |        |        |                    |            |            |
| رسیدگی به دفاتر | ۵۹.۵۵۱                       | -           | ۵۹.۵۵۱            | ۵۹.۵۲۱ | ۵۹.۹۹۰ | ۵۷.۶۳۳ | ۲۳۰.۵۳۱            | ۲۹۲.۸۱۵    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
| -               | ۲۳.۰۸۱                       | ۲۳.۰۸۱      | -                 | -      | -      | ۲۳.۰۸۱ | ۹۲.۳۳۴             | ۲۰.۵۵۶     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
| -               | -                            | ۱۰.۷۹۶      | -                 | -      | -      | ۱۰.۷۹۶ | ۴۳.۱۸۴             | ۱۴۲.۴۰۰    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |
|                 |                              | جمع         |                   |        |        |        |                    |            |            |
|                 | ۸۲.۶۳۲                       | ۳۳.۸۷۷      |                   |        |        |        |                    |            |            |
|                 | (۵۸.۹۷۳)                     | (۲۵.۰۷۳)    |                   |        |        |        |                    |            |            |
|                 | ۲۳.۶۶۰                       | ۸.۸۰۴       | پیش پرداخت مالیات |        |        |        |                    |            |            |
|                 |                              |             | جمع               |        |        |        |                    |            |            |

توضیحات:

۱- مالیات عملکرد دوره مالی قبل از ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تماماً پرداخت گردیده است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۱۷- سود سهام پرداختنی**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |
| ۱۳۴         | ۲۷۳         | ۱۷-۱    |

سود سهام پرداختنی

۱۷-۱ مبلغ ۲۷۳ میلیون ریال سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به سود سهام عملکرد سهامداران در سنوات قبل می باشد که علی الرغم پیگیریهای صورت پذیرفته تاکنون جهت دریافت مطالبات خود شماره حساب بانکی معرفی ننموده اند.

**۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

مبلغ ۱۵,۵۹۵ میلیون ریال ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شاغل در تاریخ ترازنامه بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال محاسبه و در حسابها منظور شده است.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |                               |
|-------------|-------------|-------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                               |
| ۷,۹۸۲       | ۱۰,۵۸۸      | مانده ذخیره اول دوره / سال    |
| ۳,۹۶۶       | ۵,۸۱۴       | ذخیره منظور شده طی دوره / سال |
| (۱,۳۶۰)     | (۸۰۷)       | پرداخت شده طی دوره / سال      |
| ۱۰,۵۸۸      | ۱۵,۵۹۵      |                               |

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

## گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

## ۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ پانصد هزار میلیون ریال منقسم به ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی یا نام است که تماماً پرداخت گردیده است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |             | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |             | شرح                                            |
|------------|-------------|------------|-------------|------------------------------------------------|
| درصد سهام  | تعداد سهام  | درصد سهام  | تعداد سهام  |                                                |
| ۱۹.۲۸      | ۹۷,۱۱۶,۶۶۷  | ۱۹.۲۸      | ۹۷,۱۳۰,۶۶۵  | کارگزاران بورس اوراق بهادار (شامل ۶۳ کارگزاری) |
| ۱۰         | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰         | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | بانک ملی ایران                                 |
| ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | سازمان بورس و اوراق بهادار *                   |
| ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت بورس اوراق بهادار تهران                   |
| ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر                        |
| ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین                    |
| ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق بازنشستگی و پس‌انداز کارکنان بانک‌ها     |
| ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵          | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | بورس کالای ایران                               |
| ۵          | ۲۴,۹۲۵,۰۰۰  | ۵          | ۲۴,۹۲۵,۰۰۰  | بانک تجارت                                     |
| ۴.۸        | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۴.۸        | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰  | گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن                    |
| ۴.۸        | ۲۳,۹۹۸,۷۵۰  | ۴.۸        | ۲۳,۹۹۸,۷۵۰  | گروه مالی ملت                                  |
| ۴.۲        | ۲۱,۲۹۲,۵۰۰  | ۴.۲        | ۲۱,۲۹۲,۵۰۰  | شرکت سرمایه‌گذاری سایپا                        |
| ۴          | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴          | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | فراپورس ایران                                  |
| -          | -           | ۳.۸        | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰  | گروه مالی سپهر صادرات                          |
| ۳.۸        | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۳.۸        | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰  | بانک رفاه                                      |
| ۳.۲        | ۱۵,۹۵۰,۰۰۰  | ۳.۲        | ۱۵,۹۵۰,۰۰۰  | بانک سامان                                     |
| -          | -           | ۲.۵        | ۱۲,۵۰۰,۰۰۰  | بانک انصار                                     |
| ۱.۵        | ۷,۵۰۰,۰۰۰   | ۱.۵        | ۷,۵۰۰,۰۰۰   | شرکت سرمایه‌گذاری سپه                          |
| ۱.۳۵       | ۶,۷۶۲,۵۰۰   | ۱.۳۵       | ۶,۷۶۲,۵۰۰   | بانک ایران زمین                                |
| ۰.۹۵       | ۴,۷۵۰,۰۰۰   | ۰.۹۵       | ۴,۷۵۰,۰۰۰   | شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران                    |
| ۰.۶۵       | ۳,۱۹۵,۰۰۰   | ۰.۶۵       | ۳,۱۸۱,۰۰۰   | اشخاص حقیقی (۱۸۲ نفر)                          |
| ۰.۱۵       | ۸,۳۳۳       | ۰.۱۵       | ۸,۳۳۵       | سایر اشخاص حقوقی                               |
| ۰.۰۲       | ۱,۲۵۰       | ۰.۰۲       | ۱,۲۵۰       | بانک ملت                                       |
| ۳.۸        | ۱۹,۰۰۰,۰۰۰  | -          | -           | بانک صادرات                                    |
| ۲.۵        | ۱۲,۵۰۰,۰۰۰  | -          | -           | شرکت سرمایه‌گذاری دانیان پارس                  |
| ۱۰۰        | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰        | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                                |

\* 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 اعضای هیئت مدیره همواره سه عضو از پنج عضو هیئت مدیره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار انتخاب و تعیین شود.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۲۰- اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ تا پایان عملکرد منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۵,۷۱۹ 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 فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۰,۰۰۰      | ۳۹,۱۳۹      |
| ۹,۱۳۹       | ۶,۵۸۰       |
| ۳۹,۱۳۹      | ۴۵,۷۱۹      |

اندوخته قانونی در ابتدای دوره / سال

تأمین اندوخته برای دوره / سال

**۲۱- اندوخته احتیاطی**

طبق ماده ۶۳ اساسنامه (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.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷۱,۶۵۷      | ۱۰۸,۲۱۳     |
| ۳۶,۵۵۶      | ۲۶,۳۲۱      |
| ۱۰۸,۲۱۳     | ۱۳۴,۵۳۴     |

اندوخته احتیاطی در ابتدای دوره / سال

تأمین اندوخته برای دوره / سال

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۲۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات**

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

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت                                                          |
|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                  |
| ۶۲,۹۸۷      | ۴۱,۶۴۶      | ۶۹,۲۶۴      | ۲۲-۱ کارمزد وثیقه نمودن سهام                                     |
| ۱۱۹,۱۳۰     | ۹۴,۰۱۰      | ۶۴,۹۸۵      | ۲۲-۲ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس اوراق بهادار تهران |
| ۴۴,۹۴۳      | ۳۳,۸۸۴      | ۲۸,۷۶۴      | ۲۲-۲ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات فرابورس ایران           |
| ۱۳,۷۹۷      | ۹,۹۵۸       | ۱۰,۷۳۷      | ۲۲-۳ کارمزد خدمات امور سهام                                      |
| ۷,۲۹۷       | ۵,۶۹۲       | ۸,۲۰۱       | ۲۲-۴ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس انرژی و برق        |
| ۵,۴۳۶       | ۳,۵۰۲       | ۳,۰۱۵       | ۲۲-۵ کارمزد خدمات امور اوراق                                     |
| ۱,۰۸۶       | ۷۶۴         | ۱,۰۸۴       | ۲۲-۶ کارمزد مدیریت صندوق تضمین                                   |
| -           | -           | ۸۲۵         | کارمزد تسویه و پایاپای معاملات اوراق                             |
| ۷۲۴         | ۶۴۶         | ۳۷۰         | ۲۲-۳ کارمزد خدمات جانبی سهامداری                                 |
| ۷۱          | ۳۲          | ۲۱          | کارمزد تسویه و پایاپای معاملات صندوقهای سرمایه گذاری             |
| ۷۴          | ۷۴          | -           | کارمزد اعلام وضعیت دارایی                                        |
| ۵           | ۵           | -           | کارمزد اعلام مفقودی سهام                                         |
| ۲۵۵,۵۵۰     | ۱۹۰,۳۱۳     | ۱۸۷,۲۶۶     |                                                                  |

۲۲-۱ مبلغ ۶۹,۲۶۴ میلیون ریال کارمزد وثیقه نمودن سهام بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۲ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و در اجرای بند ۸ ماده ۴ قانون بازار اوراق بهادار از تاریخ ۱۳۸۹/۱/۱ اخذ می گردد.

۲۲-۲ مبلغ ۹۳,۷۴۹ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه بر مبنای (۰/۳) در هزار سقف ارزش معاملات سهام و حق تقدم سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران و بر اساس دویست و پنجاه و هفتمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۱/۰۳/۲۰ محاسبه و ایصال گردیده است.

۲۲-۳ مبلغ ۱۰,۷۳۷ میلیون ریال کارمزد خدمات امور سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در اجرای عملیات امور سهامداری شرکتها می باشد، همچنین مبلغ ۳۷۰ میلیون ریال کارمزد خدمات جانبی سهامداری مربوط به کامزد صدور گواهینامه ناشی از انواع گزارش های مورد درخواست شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران بوده است.

۲۲-۴ مبلغ ۸,۲۰۱ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه بورس انرژی و برق بر مبنای ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۱۳۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۴ دریافت می گردد.

۲۲-۵ مبلغ ۳,۰۱۵ میلیون ریال کارمزد خدمات امور اوراق مربوط به خدمات ارائه شده به شرکتها و بانکها جهت توزیع سود انواع اوراق بهادار می باشد.

۲۲-۶ مبلغ ۱,۰۸۴ میلیون ریال کارمزد مدیریت صندوق تضمین عطف به سیصد و پنجاهمین صورتجلسه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار در مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۰ و در اجرای ماده ۲۲ دستورالعمل صندوق تضمین تسویه معاملات بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران محاسبه و ایصال گردیده است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۲۳- هزینه های حقوق ، دستمزد و پرسنلی**

هزینه های حقوق ، دستمزد و پرسنلی به شرح زیر قابل تفکیک است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت |                                 |
|-------------|-------------|-------------|---------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                 |
| ۱۶,۱۴۱      | ۱۲,۲۱۱      | ۱۸,۴۶۰      | ۲۳-۱    | حقوق پایه                       |
| ۱۱,۱۷۲      | ۷,۶۱۵       | ۱۰,۸۴۳      | ۲۳-۲    | عیدی و پاداش                    |
| ۹,۲۵۱       | ۶,۹۰۳       | ۹,۷۰۳       | ۲۳-۱    | کارانه                          |
| ۴,۷۸۷       | ۴,۱۲۵       | ۷,۹۵۶       | ۲۳-۳    | بازخرید سنوات خدمت و مرخصی      |
| ۶,۰۵۶       | ۴,۴۵۱       | ۵,۹۴۳       | ۲۳-۱    | بیمه سهم کارفرما                |
| ۵,۴۳۶       | ۳,۷۹۸       | ۵,۶۸۹       | ۲۳-۱    | اضافه کار                       |
| ۵,۲۸۸       | ۳,۹۶۴       | ۵,۴۹۱       | ۲۳-۴    | بن غیر نقدی و کارت خرید پارسیان |
| ۱,۶۷۴       | ۱,۳۵۲       | ۱,۵۳۶       | ۲۳-۴    | هزینه روزهای خاص                |
| ۱,۴۲۲       | ۱,۰۶۹       | ۱,۵۰۱       |         | ایاب و ذهاب                     |
| ۱,۴۳۴       | ۱,۰۸۱       | ۱,۲۹۹       |         | حق مقام و مسئولیت               |
| ۷۱۶         | ۵۴۶         | ۶۰۸         |         | حق جذب                          |
| ۴,۱۴۰       | ۳,۱۹۲       | ۴,۳۰۲       |         | مزایا و سایر هزینه های کارکنان  |
| ۶۷,۵۱۷      | ۵۰,۳۰۷      | ۷۳,۲۳۱      |         |                                 |

۲۳-۱- افزایش هزینه‌های حقوق پایه، کارانه، اضافه کار، بیمه سهم کارفرما مربوط به افزایش‌های حاصل از اعمال سنوات

خدمت و افزایش حقوق پایه طبق بودجه مصوب هیئت مدیره جهت سال ۱۳۹۴ می‌باشد .

۲۳-۲- افزایش هزینه‌های عیدی و پاداش مربوط به پاداش مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ

۱۳۹۴/۰۱/۳۰ به کارکنان بر مبنای ۴ ماه حقوق و مزایای مستمر می‌باشد.

۲۳-۳- افزایش هزینه باز خرید خدمت و مرخصی مربوط به اعمال رویه‌های حسابداری در خصوص مانده مرخصی و سنوات

خدمت قابل ذخیره شدن پرسنل بر طبق آئین‌نامه استخدامی شرکت می‌باشد که در پایان دوره محاسبه و در حسابها منظور

گردیده است.

۲۳-۴- هزینه‌های غیرنقدی شامل مزایای غیرنقدی مانند بن غیرنقدی، کارت خرید پارسیان و هزینه روزهای خاص بر

اساس بودجه مصوب هیئت مدیره پرداخت گردیده است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۴- هزینه های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری و عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | یادداشت                                |
|-------------|-------------|-------------|----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                        |
| ۲۹,۸۳۹      | ۲۱,۱۱۹      | ۲۱,۷۲۷      | ۲۴-۱ حق الزحمه                         |
| ۱۰,۷۰۲      | ۸,۰۲۷       | ۹,۶۳۲       | ۲۴-۲ استفاده از امکانات سامانه معاملات |
| ۷,۰۳۴       | ۴,۳۲۶       | ۵,۹۱۰       | مواد غذایی                             |
| ۵,۲۴۶       | ۳,۶۸۰       | ۴,۷۴۲       | تعمیرات و نگهداری                      |
| ۲,۷۷۷       | ۱,۷۸۸       | ۲,۴۸۸       | ماموریت خارج از کشور                   |
| ۶,۸۲۵       | ۶,۵۱۳       | ۱,۹۷۶       | آموزش ، تبلیغات و سمینار               |
| ۲,۵۶۸       | ۱,۹۰۲       | ۱,۶۴۸       | چاپ و تکثیر و ملزومات اداری            |
| ۱,۵۰۳       | ۱,۱۶۲       | ۱,۵۳۳       | آب و برق و گاز                         |
| ۱,۳۶۸       | ۸۹۶         | ۱,۱۲۴       | ایاب و ذهاب                            |
| ۱,۳۷۷       | ۹۲۹         | ۱,۰۶۸       | تلفن و خدمات اینترنت                   |
| ۱,۰۹۰       | ۷۸۰         | ۸۲۰         | پست و نشریات و حق عضویت                |
| ۷۷۸         | ۶۳۹         | ۷۱۸         | حسابرسی                                |
| ۵۳۰         | ۵۷۲         | ۶۹۰         | حق حضور و پاداش اعضای هیئت مدیره       |
| ۵۰۱         | ۵۰۱         | ۴۳۳         | اجاره محل                              |
| ۱,۸۲۳       | ۴۳۶         | ۳۲۰         | ثبت احوال                              |
| ۶۳۶         | ۵۱۹         | ۲۸۷         | آبدارخانه و نظافت                      |
| ۱۰۴         | ۷۳          | ۱۰۴         | بیمه                                   |
| ۴۰۸         | ۴۰۷         | ۳           | کارمزد و بهای دسته چک و سفته           |
| ۲۷          | ۲۷          | -           | کارمزد نگهداری اوراق مشارکت            |
| ۵,۶۷۴       | ۴,۰۱۰       | ۲,۶۶۶       | سایر                                   |
| ۸۰,۷۰۰      | ۵۸,۳۰۶      | ۵۷,۸۸۹      |                                        |

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۲۴- هزینه‌های حق‌الزحمه عمدتاً مربوط به صورتحساب‌های 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.

۲-۲۴- هزینه استفاده از امکانات سامانه پس از معاملات مربوط به ارائه امکانات سخت افزاری و نرم افزاری سیستم پس از معاملات توسط شرکت مدیریت فن آوری بورس تهران در چهارچوب قرارداد فی مابین می باشد.

#### ۲۵- درآمدهای غیر عملیاتی

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰    | یادداشت |                                |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال   | میلیون ریال   |         |                                |
| ۱۰۴.۲۸۱        | ۷۵۶۲۸         | ۹۵.۱۶۳        | ۲۵-۱    | سود سپرده گذاری در سیستم بانکی |
| ۳.۴۸۳          | ۳.۴۸۳         | -             |         | سود اوراق مشارکت               |
| ۳.۱۱۲          | ۲.۲۳۵         | ۲.۴۱۶         | ۲۵-۲    | سایر درآمدها                   |
| <u>۱۱۰.۸۷۶</u> | <u>۸۱.۳۴۶</u> | <u>۹۷.۵۷۹</u> |         |                                |

۱-۲۵- سود سپرده گذاری در سیستم بانکی و اوراق مشارکت بر اساس نرخ‌های مندرج در یادداشت ۵-۱ و ۱۱-۱ 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.

۲-۲۵- سایر درآمدها مربوط به سود سهام دریافتی از شرکت فرابورس ایران و شرکت بورس انرژی ایران می باشد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی**

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

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |                                                           |
|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                                           |
| ۹۴,۹۹۰      | ۷۲,۲۱۱      | ۴۲,۸۲۱      | سود عملیاتی                                               |
| ۱۲,۳۴۳      | ۹,۳۸۹       | ۱۱,۳۲۵      | هزینه استهلاک                                             |
| ۲۶۰۶        | ۲,۳۹۷       | ۵,۰۰۷       | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان            |
| ۱۶۹         | (۱۶۰۰)      | (۲,۴۷۰)     | (افزایش) کاهش بیش پرداختها                                |
| (۹۰,۸۲۶)    | (۲۶,۳۸۳)    | ۹۹,۳۱۷      | (افزایش) کاهش حسابها و اسناد دریافتنی تجاری               |
| ۲,۷۸۰       | ۱,۶۷۵       | (۸۹۵)       | (افزایش) کاهش سایر حسابهای دریافتنی تجاری                 |
| ۱,۲۸۶       | (۱۵,۲۸۸)    | (۲۵,۴۳۴)    | (کاهش) افزایش در حسابهای پرداختنی تجاری                   |
| (۶۲,۳۹۰)    | (۸۵,۴۷۵)    | (۴۵,۸۷۳)    | (کاهش) افزایش در سایر حسابهای پرداختنی                    |
| ۲,۱۵۵       | ۴,۸۷۴       | ۱۰,۸۵۴      | (کاهش) افزایش در بیش دریافتها                             |
| ۱,۱۲۶       | ۱,۰۱۲       | ۱۲۱         | سایر درآمدها (هزینه ها)                                   |
| (۳۵,۶۶۱)    | (۳۷,۱۸۸)    | ۹۶,۷۷۳      | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی |

**۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

۱- ۲۷- تعهدات شرکت به دیگران به مبلغ ۱۲۰,۱۰۰ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |                                     |
|-------------|-------------|-------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                     |
| ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰      | بانک سامان                          |
| ۷۴,۵۰۰      | ۱۱۰,۰۰۰     | تضمین به سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۱۰۰         | ۱۰۰         | تضمین به سایر اشخاص                 |
| ۹۴,۶۰۰      | ۱۲۰,۱۰۰     |                                     |

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۲۷- تضامین اخذ شده به مبلغ ۳,۲۴۱,۸۷۱ میلیون ریال بابت حسن اجرای تعهدات از کارگزاران، کارکنان و سایر اشخاص در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  |                                            |
|-------------|-------------|--------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                            |
| ۱۰۳,۹۳۱     | ۱۰۳,۹۳۱     | تضمین از کارگزاران بابت معاملات شریطی سهام |
| ۶۷۴,۵۶۲     | ۳,۰۵۳,۶۱۹   | تضمین از کارگزاران بابت حسن اجرای تعهدات   |
| ۳۷,۰۰۰      | ۳۷,۰۰۰      | تضمین از کارگزاران بابت معاملات آتی        |
| ۲۱,۱۳۴      | ۴۷,۳۲۱      | تضمین از کارکنان                           |
| ۳۶۴,۶۰۰     | -           | تضمین از سایر اشخاص                        |
| ۱,۲۰۱,۲۲۷   | ۳,۲۴۱,۸۷۱   |                                            |

۳-۲۷- دفاتر قانونی شرکت برای سال ۱۳۸۹ تا پایان سال مورد گزارش توسط حسابرسان سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. هرگونه بدهی احتمالی از سال ۱۳۸۹ تاکنون در این ارتباط موکول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات ذیربط می باشد به نظر مدیریت شرکت بدهی احتمالی با اهمیتی در این ارتباط قابل تصور نمی باشد.

۴-۲۷- دفاتر شرکت در خصوص رعایت مقررات قانون مالیات بر ارزش افزوده جهت سالهای ۱۳۸۷ و ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ توسط مقامات ذیربط رسیدگی گردیده لیکن تاکنون برگ مطالبه مربوطه صادر نشده است. به نظر مدیریت بدهی احتمالی با اهمیتی در این ارتباط وجود ندارد.

۵-۲۷- سازمان خصوصی سازی جهت معاملات انجام شده در سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۰ مربوط به منافع حاصل از نگهداری وجوه ۳٪ سپرده شرکت در مزایده سهام جمعا به مبلغ ۲۳۵ میلیارد ریال مربوط به عرضه سهام ۴ شرکت سایپا، بانک تجارت، توسعه صنایع حمل و نقل ریلی گسترش و ایرسوتر که به علت عدم احراز شرایط قطعیت معاملات در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران وجوه آنها نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی به امانت نگهداری گردیده و متعاقبا به دستور بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران به ذینفعان وجوه مسترد گردیده است شکوائیه ای توسط سازمان خصوصی سازی تر هیئت داورى ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی بر علیه شرکت مطرح نموده است که با توجه به ماهیت امانت پذیری وجوه توسط شرکت و سایر ادله موجود لایحه دفاعیه ای تهیه و تسلیم گردید. در این خصوص در پایان سال ۱۳۹۲ رای هیئت داورى ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی مبنی بر رد دعوای سازمان خصوصی سازی صادر گردید که متعاقبا با درخواست تجدید نظر خواهی توسط سازمان خصوصی سازی پرونده به دادگاه عمومی حقوقی تهران به خواسته ابطال دادنامه مطرح گردید و متعاقبا پرونده در نهایت به دیوان عالی کشور ارسال و در دیوان نیز عدم صلاحیت هیات داورى موضوع ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تایید گردید و پرونده به هیئت داورى سازمان بورس جهت

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

رسیدگی ارجاع گردید. لذا پیش بینی می شود همانند آرائ صادره قبلی دعوی مطروحه سازمان خصوصی به نفع شرکت رد شود و لذا ضرورتی جهت اعمال ذخیره در حسابها متصور نمی باشد.

۶-۲۷- سازمان بورس و اوراق بهادار بطرفیت این شرکت به عنوان خواننده ردیف سوم اقدام به طرح دعوی جهت تقصیر سازنده به دلیل ساخت معیوب و خلاف استاندارد ملک پلاک ۲۷ واقع در خیابان ملاصدرا از بابت ضمان قهری و مسئولیت خارج از قرارداد در دادگاه عمومی مجتمع قضایی شهید صدر تهران نموده که اولین جلسه رسیدگی برگزار گردیده و با عنایت به اینکه شرکت خوانده ردیف سوم بوده و اساساً دعوی مطروحه متوجه این شرکت نبوده و خواندگان ردیف اول و دوم می بایستی به دلیل تخلف و قصور آشکار پاسخگو باشند پیش بینی می شود موضوع بدون اثرات مالی خاتمه پیدا کند.

#### ۲۸- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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

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

مانده طلب (بدهی به)

| نام شرکت طرف معامله                   | نوع وابستگی                            | شرح معامله                                          | مبلغ معامله<br>میلیون ریال | در پایان دوره<br>میلیون ریال |
|---------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹           |                                        |                                                     |                            |                              |
| سازمان بورس و اوراق بهادار            | رئیس و عضو هیئت مدیره                  | اعلامیه های فی مابین و مخارج پرسنلی                 | ۳۴۴                        | (۲.۷۹۰)                      |
| شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس         | عضو هیئت مدیره                         | ارائه خدمات تأمین نیروی انسانی                      | ۲۰.۹۵۸                     | (۲.۹۰۳)                      |
|                                       |                                        | اعلامیه های فی مابین                                | ۲.۳۵۶                      |                              |
| شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه | عضو مشترک هیئت مدیره                   | اعلامیه های فی مابین بابت مخارج پرداخت شده و پرسنلی | ۲.۱۷۷                      | (۹۶۴)                        |
| شرکت سمات سامانه بازار سرمایه         | عضو مشترک هیئت مدیره - شرکت های همگروه | پیش پرداخت قرارداد پشتیبانی سامانه                  | ۱.۳۵۰                      | ۱۸۰۲                         |
|                                       |                                        | علی الحساب قرارداد پشتیبانی سامانه                  | ۳.۴۰۰                      |                              |
|                                       |                                        | اعلامیه های فی مابین بابت مخارج پرداخت شده و پرسنلی | ۴۸۷                        |                              |
| شرکت مدیریت فن آوری بورس تهران        | عضو هیئت مدیره                         | صورتحساب استفاده از سامانه پس از معاملات            | ۳.۲۱۱                      | (۱۸۹۶)                       |
|                                       |                                        | اعلامیه فی مابین                                    | ۷                          |                              |
| شرکت فرابورس ایران                    | عضو هیئت مدیره                         | حق الدرج بازار پایه فرابورس                         | ۱۰۰                        | (۲.۲۶۲)                      |
| بانک ملت                              | عضو هیئت مدیره                         | صورتحساب خدمات سهامداری                             | ۶۵                         | (۱۵)                         |
| بورس کالا                             | عضو هیئت مدیره                         | صورتحساب خدمات سهامداری                             | ۶                          | ۸۷                           |

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۰- صورت خلاصه مقایسه درآمدها و هزینه ها با بودجه مصوب

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۴

| تغییرات به درصد | بودجه       | واقعی       | یادداشت                            |
|-----------------|-------------|-------------|------------------------------------|
| افزایش (کاهش)   | میلیون ریال | میلیون ریال |                                    |
| (۶٪)            | ۲۰۰,۰۴۲     | ۱۸۷,۲۶۶     | ۲۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات       |
| ۱۶٪             | (۶۳,۳۵۲)    | (۷۳,۲۳۱)    | ۲۳ هزینه های حقوق، دستمزد و پرسنلی |
| (۲۰٪)           | (۷۲,۶۴۶)    | (۵۷,۸۸۹)    | ۲۴ هزینه های اداری و عمومی         |
| -               | (۱۱,۳۵۵)    | (۱۱,۳۲۵)    | ۱۰.۹ هزینه های استهلاک             |
| (۳٪)            | (۱۴۷,۳۵۳)   | (۱۴۲,۴۴۵)   |                                    |
| (۱۵٪)           | ۵۲,۶۸۹      | ۴۴,۸۲۱      | سود عملیاتی                        |
| ۱۶٪             | ۸۴,۲۷۷      | ۹۷,۵۷۹      | ۲۵ درآمدهای غیر عملیاتی            |
| ۴٪              | ۱۳۶,۹۶۶     | ۱۴۲,۴۰۰     | سود قبل از مالیات                  |
| (۲۱٪)           | (۱۳,۶۸۰)    | (۱۰,۷۹۶)    | ۱۶ مالیات بر درآمد                 |
| ۷٪              | ۱۲۳,۲۸۶     | ۱۳۱,۶۰۴     | سود خالص                           |
| ۷٪              | ۲۴۶         | ۲۶۳         | سود خالص هر سهم (ریال)             |