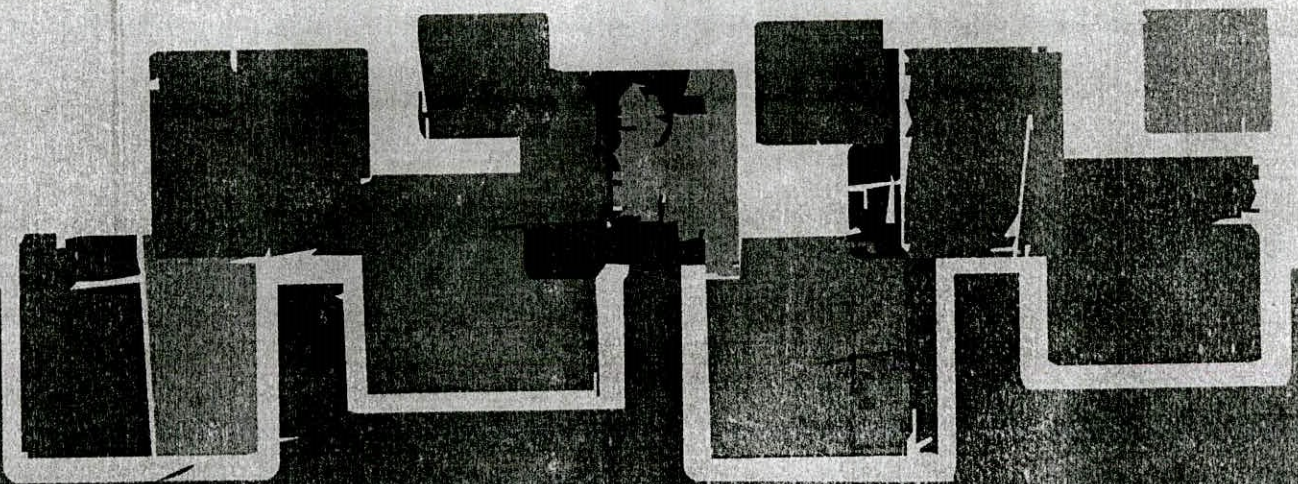


شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه  
(سهامی عام)

صورت‌های مالی میان دوره ای ۶ ماهه تلفیقی گروه و

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

منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱





تاریخ: .....  
شماره: .....

بسمه تعالی

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

**صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
۶	ب- صورت های مالی اساسی شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)
۶	صورت سود و زیان
۷	صورت وضعیت مالی
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	صورت جریان‌های نقدی
۱۰-۶۰	ج- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۳ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
-------	-----	-------------------------	------------------

رئیس هیات مدیره

روح اله نجفی

شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس

عضو موظف هیات مدیره و  
مدیر عامل

حسین فهیمی

سازمان بورس و اوراق بهادار

نایب رئیس هیات مدیره

هادی سالار خیلی

بانک ملی ایران

عضو غیرموظف هیات مدیره

حسین سعیدی

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین

عضو موظف هیات مدیره و قائم

سعید رضوانی فرد

شرکت مدیریت فناوری بورس تهران

مقام مدیر عامل



دفتر مرکزی  
تهران - بلوار کشاورز، خیابان شهید نادری، پلاک ۱۳  
تلفن: ۸۸ ۹۷ ۱۵ ۲۵  
فکس: ۸۸ ۹۷ ۲۹ ۲۴  
خط ویژه: ۴۲۳۱۵  
کدپستی: ۱۴۱۶۴۳۱۶۸  
شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۸۰۰۰۵۶  
شماره ثبت: ۲۶۲۵۴۹  
www.csdiran.com info@csdiran.com

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سودوزیان تلفیقی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

دوره ۶ ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۵،۸۵۰	۳۱۰،۰۷۶	۷۳۳،۹۶۳	۵ درآمد های عملیاتی
(۳۰۰،۰۳۷)	(۱۴۳،۳۰۰)	(۲۵۱،۴۱۹)	۶ هزینه های حقوق، دستمزد و پرسنلی
(۲۰۶،۶۳۵)	(۹۷،۶۰۳)	(۱۶۱،۷۳۶)	۷ هزینه های اداری و عمومی
(۵۹،۷۴۶)	(۱۷،۰۳۱)	(۱۱۸،۰۵۳)	۱۰،۱۱ هزینه های استهلاک
(۵۶۶،۴۱۸)	(۲۵۷،۹۳۴)	(۵۳۱،۱۹۸)	
۲۸۹،۴۳۲	۵۲،۱۴۲	۲۰۲،۷۶۵	سود عملیاتی
۷۰۹،۴۰۰	۲۱۶،۴۲۷	۴۱۶،۳۹۸	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹۹۸،۸۳۲	۲۶۸،۵۶۹	۶۱۹،۱۶۳	سود قبل از مالیات
			۲۶ هزینه مالیات بر درآمد:
(۷۰،۰۱۹)	(۱۱،۴۶۱)	(۴۸،۸۳۶)	سال / دوره جاری
(۲،۷۸۱)	۰	۰	سال های قبل
(۷۲،۸۰۰)	(۱۱،۴۶۱)	(۴۸،۸۳۶)	
۹۲۶،۰۳۲	۲۵۷،۱۰۸	۵۷۰،۳۲۷	سود خالص
			قابل انتساب به
۹۰۱،۴۰۲	۲۴۴،۹۳۲	۵۶۵،۲۸۶	مالکان شرکت اصلی
۲۴،۶۳۰	۱۲،۱۷۶	۵،۰۴۱	منافع فاقد حق کنترل
۹۲۶،۰۳۲	۲۵۷،۱۰۸	۵۷۰،۳۲۷	
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:
۱۴۵	۲۵	۱۰۴	۹ عملیاتی (ریال)
۴۵۶	۱۳۸	۲۷۳	۹ غیر عملیاتی (ریال)
۶۰۱	۱۶۳	۳۷۷	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>دارایی ها</b>			
<b>دارایی های غیر جاری</b>			
دارایی های ثابت مشهود	۹۷۵,۳۲۴	۷۷۳,۴۱۱	۲۸۳,۴۷۴
دارایی های نامشهود	۱۸۹,۸۳۰	۱۸۳,۶۵۸	۲۵,۹۶۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰۹,۱۳۳	۲۲۳,۲۰۷	۶۱,۵۰۱
سایر دارایی ها	۶۴,۰۰۴	۶۴,۰۰۴	۶۳,۹۷۳
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>	<b>۱,۴۳۸,۲۹۱</b>	<b>۱,۲۴۴,۲۸۰</b>	<b>۴۳۴,۹۱۴</b>
<b>دارایی های جاری</b>			
پیش پرداخت ها	۵,۹۱۱	۵,۹۷۷	۴,۶۱۸
پروژه در جریان پیشرفت	۱۵,۹۵۸	-	-
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۴۰۲,۳۵۷	۲۶۱,۹۶۴	۱۷۰,۷۵۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۶۵۹,۸۰۰	۱,۲۱۱,۹۴۲	۱,۳۳۷,۰۱۴
موجودی نقد	۱,۳۵۳,۹۱۰	۴۶۶,۰۷۶	۱۳۰,۸۳۷
<b>جمع دارایی های جاری</b>	<b>۳,۴۳۷,۹۳۶</b>	<b>۱,۹۴۵,۹۵۹</b>	<b>۱,۶۴۳,۲۲۸</b>
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۴,۸۷۶,۲۲۷</b>	<b>۳,۱۹۰,۲۳۹</b>	<b>۲,۰۷۸,۱۴۲</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۲۳,۲۸۶	۹۵,۱۷۹	۵۰,۱۳۶
سایر اندوخته ها	۳۱۲,۴۳۳	۲۰۰,۳۹۸	۲۹۳,۶۸۲
سود انباشته	۹۸۸,۹۸۷	۷۴۳,۸۴۳	۸۲۸,۴۷۹
<b>حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی</b>	<b>۲,۹۲۴,۷۰۶</b>	<b>۲,۵۳۹,۴۲۰</b>	<b>۱,۶۷۲,۲۹۷</b>
منافع فاقد حق کنترل	۱۲۲,۷۶۷	۱۱۹,۵۳۰	۷۰,۵۰۶
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۳,۰۴۷,۴۷۳</b>	<b>۲,۶۵۸,۹۵۰</b>	<b>۱,۷۴۲,۸۰۳</b>
<b>بدهی ها</b>			
<b>بدهی های غیر جاری</b>			
پیش دریافت های بلندمدت	۲۸,۸۸۱	۲۷,۸۰۶	۴۲,۶۱۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۹,۶۷۴	۶۹,۳۰۶	۳۲,۲۳۲
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>	<b>۱۱۸,۵۵۵</b>	<b>۹۷,۱۱۲</b>	<b>۷۴,۸۴۸</b>
<b>بدهی های جاری</b>			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۳۲۲,۲۴۶	۲۶۱,۸۷۵	۲۰۴,۹۵۲
مالیات پرداختی	۱۰۰,۵۳۹	۶۸,۹۳۷	۴۰۴
سود سهام پرداختی	۱۸۲,۰۰۳	۲,۷۴۶	۲,۷۳۴
پیش دریافت ها	۱۰۴,۴۱۱	۱۰۰,۶۱۹	۵۲,۴۰۱
<b>جمع بدهی های جاری</b>	<b>۱,۷۱۰,۱۹۹</b>	<b>۴۳۴,۱۷۷</b>	<b>۲۶۰,۴۹۱</b>
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۱,۸۲۸,۷۵۴</b>	<b>۵۳۱,۲۸۹</b>	<b>۳۳۵,۳۳۹</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>	<b>۴,۸۷۶,۲۲۷</b>	<b>۳,۱۹۰,۲۳۹</b>	<b>۲,۰۷۸,۱۴۲</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

یادداشت	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۷۹	۲۰۰,۳۹۸	۷۴۳,۸۴۳	۲,۵۳۹,۴۲۰	۱۱۹,۵۳۰	۲,۶۵۸,۹۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸							
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	-	-	-	۵۶۵,۲۸۶	۵۶۵,۲۸۶	۵۰,۴۱	۵۷۰,۳۲۷
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	-	-	-	۵۶۵,۲۸۶	۵۶۵,۲۸۶	۵۰,۴۱	۵۷۰,۳۲۷
سود سهام مصوب				(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۸۰۴)
تخصیص به اندوخته قانونی		۲۸,۱۰۷		(۲۸,۱۰۷)	.	.	.
تخصیص به سایر اندوخته ها			۱۱۲,۰۳۵	(۱۱۲,۰۳۵)	.	.	.
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۸۶	۳۱۲,۴۳۳	۹۸۸,۹۸۷	۲,۹۲۴,۷۰۶	۱۲۲,۷۶۷	۳,۰۴۷,۴۷۳
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۳۶	۲۹۳,۶۸۲	۸۲۸,۴۷۹	۱,۶۷۲,۲۹۷	۷۰,۵۰۶	۱,۷۴۲,۸۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۷							
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	.	.	.	۲۴۴,۹۳۲	۲۴۴,۹۳۲	۱۲,۱۷۶	۲۵۷,۱۰۸
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	.	.	.	۲۴۴,۹۳۲	۲۴۴,۹۳۲	۱۲,۱۷۶	۲۵۷,۱۰۸
سود سهام مصوب				(۳۴,۰۰۲)	(۳۴,۰۰۲)	.	(۳۴,۰۰۲)
تخصیص به اندوخته قانونی		۱۱۶		(۱۱۶)	.	۹۴۳	۹۴۳
تخصیص به سایر اندوخته ها			۴۶,۱۳۴	(۴۶,۱۳۴)	.	۲۳,۴۵۰	۲۳,۴۵۰
مانده در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۲	۳۳۹,۸۱۶	۹۹۳,۱۵۹	۱,۸۸۳,۲۲۷	۱۰۷,۰۷۵	۱,۹۹۰,۳۰۲
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۳۶	۲۹۳,۶۸۲	۸۲۸,۴۷۹	۱,۶۷۲,۲۹۷	۷۰,۵۰۶	۱,۷۴۲,۸۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷							
سود خالص سال ۱۳۹۷	.	.	.	۹۰۱,۴۰۲	۹۰۱,۴۰۲	۲۴,۶۳۰	۹۲۶,۰۳۲
سود جامع سال ۱۳۹۷	.	.	.	۹۰۱,۴۰۲	۹۰۱,۴۰۲	۲۴,۶۳۰	۹۲۶,۰۳۲
سود سهام مصوب				(۳۳,۳۷۷)	(۳۳,۳۷۷)	۳۲	(۳۳,۳۴۵)
افزایش سرمایه ثبت شده	۷۳۰,۰۰۰			(۷۳۰,۰۰۰)	.	۲۳,۴۶۰	۲۳,۴۶۰
تخصیص به اندوخته قانونی		۴۵,۰۴۳		(۴۵,۹۴۵)	(۹۰۲)	۹۰۲	.
تخصیص به سایر اندوخته ها			(۹۳,۲۸۴)	(۱۷۶,۷۱۶)	.	.	.
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۷۹	۲۰۰,۳۹۸	۷۴۳,۸۴۳	۲,۵۳۹,۴۲۰	۱۱۹,۵۳۰	۲,۶۵۸,۹۵۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

دوره ۶ ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۸,۵۵۷	۴۷۶,۱۰۰	۱,۱۵۱,۶۷۸	۲۹
(۴,۲۶۷)	(۲,۰۳۲)	(۱۷,۲۳۴)	
۵۵۴,۲۹۰	۴۷۴,۰۶۸	۱,۱۳۴,۴۴۴	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات  
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد  
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود  
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود  
پرداخت های نقدی برای پروژه در جریان پیشرفت  
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت  
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت  
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت  
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت  
دریافت نقدی حاصل از سود سهام  
دریافت نقدی حاصل از سود سپرده  
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری  
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی  
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل  
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی  
خالص افزایش در موجودی نقد  
مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره  
تاثیر تغییرات نرخ ارز  
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره

(۵۴۰,۰۲۳)	(۱۰۳,۳۲۹)	(۲۹۵,۵۵۴)
(۱۶۷,۳۵۲)	(۴۸,۶۳۲)	(۳۱,۳۰۲)
۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	(۱۵,۹۵۸)
۲۶۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۱۴,۰۷۴
(۱۷۹,۷۰۶)	(۹۱,۴۸۲)	۸۰,۰۰۰
(۱۳۹,۹۲۸)	(۸۲,۰۰۰)	.
۳,۲۶۲	.	(۵۲۷,۸۵۸)
۵۵۴,۹۶۰	۲۱۵,۴۹۵	۲۷۶
(۱۸۵,۷۸۷)	۷۳,۰۵۲	۵۳۵,۴۳۴
۳۶۸,۵۰۳	۵۴۷,۱۲۰	(۲۴۰,۸۸۸)
		۸۹۳,۵۵۶

(۳۱,۷۳۴)	.	(۲,۵۴۷)
(۵,۱۶۹)	(۴۷۲)	.
(۳۶,۹۰۳)	(۴۷۲)	(۲,۵۴۷)
۳۳۱,۶۰۰	۵۴۶,۶۴۸	۸۹۱,۰۰۹
۱۳۰,۸۳۷	۱۳۰,۸۳۷	۴۶۶,۰۷۶
۳,۶۳۹	.	(۳,۱۷۵)
۴۶۶,۰۷۶	۶۷۷,۴۸۵	۱,۳۵۳,۹۱۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

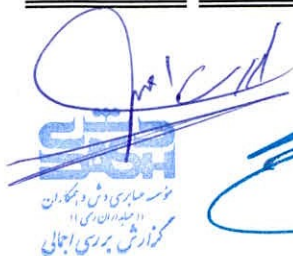
گزارش مالی میان دوره ای

صورت سودوزیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۲,۸۷۹	۲۹۲,۲۱۴	۷۱۹,۱۲۲	۵ درآمد های عملیاتی
(۲۷۸,۹۲۵)	(۱۲۳,۴۱۵)	(۲۳۴,۹۸۷)	۶ هزینه های حقوق، دستمزد و پرسنلی
(۱۹۶,۹۸۱)	(۱۰۵,۹۴۵)	(۱۵۶,۹۹۳)	۷ هزینه های اداری و عمومی
(۵۹,۱۴۸)	(۱۶,۳۹۱)	(۱۱۸,۷۲۵)	۱۰,۱۱ هزینه های استهلاک
(۵۳۵,۰۵۴)	(۲۴۵,۷۵۱)	(۵۱۰,۷۰۵)	
۲۸۷,۸۲۶	۴۶,۴۶۳	۲۰۸,۴۱۷	سود عملیاتی
۶۶۸,۴۳۰	۱۹۴,۷۶۲	۳۹۹,۹۵۹	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۵۶,۲۵۵	۲۴۱,۲۲۵	۶۰۸,۳۷۶	سود قبل از مالیات
			۲۶ هزینه مالیات بر درآمد:
(۶۹,۸۹۷)	(۱۰,۵۵۶)	(۴۸,۲۰۳)	سال جاری
(۲,۷۸۱)	۰	۰	سال های قبل
(۷۲,۶۷۸)	(۱۰,۵۵۶)	(۴۸,۲۰۳)	
۸۸۳,۵۷۷	۲۳۰,۶۶۹	۵۶۰,۱۷۳	سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۱۵۳	۲۴	۱۰۶	۹ عملیاتی (ریال)
۴۳۶	۱۳۰	۲۶۷	۹ غیر عملیاتی (ریال)
۵۸۹	۱۵۴	۳۷۳	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>دارایی ها</b>			
<b>دارایی های غیر جاری</b>			
۱۰	۷۷۴,۶۸۹	۷۶۸,۰۴۸	۲۷۷,۸۱۵
			دارایی های ثابت مشهود
۱۱	۱۹۶,۴۴۱	۱۸۷,۷۶۱	۲۷,۹۳۸
			دارایی های نامشهود
۱۲	۱۷۱,۱۶۲	۱۷۱,۱۶۲	۹۲,۹۶۰
			سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۳	۶۴,۰۶۱	۶۴,۰۵۹	۶۴,۰۲۳
			سایر دارایی ها
	<b>۱,۲۰۶,۳۵۳</b>	<b>۱,۱۹۱,۰۳۰</b>	<b>۴۶۲,۷۳۶</b>
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>			
<b>دارایی های جاری</b>			
۱۴	۴,۵۰۸	۴,۵۶۷	۳,۲۷۳
			پیش پرداخت ها
۱۶	۴۰۶,۰۶۱	۲۵۴,۷۱۴	۱۶۳,۴۹۰
			دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۷	۱,۶۲۹,۸۰۰	۱,۰۱۹,۸۰۰	۱,۱۵۹,۸۰۰
			سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸	۱,۳۴۷,۶۰۴	۴۵۶,۰۶۷	۸۷,۸۳۴
			موجودی نقد
	<b>۳,۳۸۷,۹۷۳</b>	<b>۱,۷۳۵,۱۴۸</b>	<b>۱,۴۱۴,۳۹۷</b>
	<b>۴,۵۹۴,۳۲۶</b>	<b>۲,۹۲۶,۱۷۸</b>	<b>۱,۸۷۷,۱۳۳</b>
	<b>۲۰۲,۱۰۰</b>	<b>۳۵,۱۰۰</b>	<b>۳۲۸,۱۰۰</b>
۳۳			
<b>حسابهای انتظامی</b>			
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
			سرمایه
۲۰	۱۲۲,۱۸۸	۹۴,۱۷۹	۵۰,۰۰۰
			اندوخته قانونی
۲۱	۳۱۲,۲۳۰	۲۰۰,۱۹۵	۲۹۳,۴۸۰
			سایر اندوخته ها
	۹۰۳,۹۷۶	۶۶۳,۸۴۷	۷۶۵,۱۶۴
			سود انباشته
	<b>۲,۸۳۸,۳۹۴</b>	<b>۲,۴۵۸,۲۲۱</b>	<b>۱,۶۰۸,۶۴۴</b>
<b>جمع حقوق مالکانه</b>			
<b>بدهی ها</b>			
<b>بدهی های غیر جاری</b>			
۲۴	۸۶,۵۲۲	۶۶,۳۵۷	۴۰,۹۸۴
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	<b>۸۶,۵۲۲</b>	<b>۶۶,۳۵۷</b>	<b>۴۰,۹۸۴</b>
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>			
<b>بدهی های جاری</b>			
۲۵	۱,۳۱۲,۸۵۱	۲۵۴,۷۷۸	۲۰۲,۶۹۰
			پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۶	۹۹,۵۹۹	۶۸,۵۶۹	-
			مالیات پرداختنی
۲۷	۱۸۰,۱۹۹	۲,۷۴۶	۸۷۵
			سود سهام پرداختنی
۲۳	۷۶,۷۶۱	۷۵,۵۰۷	۲۳,۹۴۰
			پیش دریافت ها
	<b>۱,۶۶۹,۴۱۰</b>	<b>۴۰۱,۶۰۰</b>	<b>۲۲۷,۵۰۵</b>
	<b>۱,۷۵۵,۹۳۲</b>	<b>۴۶۷,۹۵۷</b>	<b>۲۶۸,۴۸۹</b>
	<b>۴,۵۹۴,۳۲۶</b>	<b>۲,۹۲۶,۱۷۸</b>	<b>۱,۸۷۷,۱۳۳</b>
	<b>۲۰۲,۱۰۰</b>	<b>۳۵,۱۰۰</b>	<b>۳۲۸,۱۰۰</b>
۳۳			
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>			
<b>طرف حسابهای انتظامی</b>			

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

یادداشت	سرمایه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته ها	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۹	۲۰۰,۱۹۵	۶۶۳,۸۴۷	۲,۴۵۸,۲۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۵۶۰,۱۷۳	۵۶۰,۱۷۳
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۵۶۰,۱۷۳	۵۶۰,۱۷۳
سود سهام مصوب				(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)
تخصیص به اندرخته قانونی		۲۸,۰۰۹		(۲۸,۰۰۹)	۰
تخصیص به سایر اندرخته ها			۱۱۲,۰۳۵	(۱۱۲,۰۳۵)	۰
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۸۸	۳۱۲,۲۳۰	۹۰۳,۹۷۶	۲,۸۳۸,۳۹۴
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۹۳,۴۸۰	۷۶۵,۱۶۴	۱,۶۰۸,۶۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۷					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۲۳۰,۶۶۹	۲۳۰,۶۶۹
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۲۳۰,۶۶۹	۲۳۰,۶۶۹
سود سهام مصوب				(۳۴,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰)
تخصیص به سایر اندرخته ها			۴۶,۱۳۳	(۴۶,۱۳۳)	۰
مانده در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۳۹,۶۱۳	۹۱۵,۷۰۰	۱,۸۰۵,۳۱۳
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۹۳,۴۸۰	۷۶۵,۱۶۴	۱,۶۰۸,۶۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷					
سود خالص سال ۱۳۹۷				۸۸۳,۵۷۷	۸۸۳,۵۷۷
سود جامع سال ۱۳۹۷				۸۸۳,۵۷۷	۸۸۳,۵۷۷
سود سهام مصوب				(۳۴,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه ثبت شده	۷۳۰,۰۰۰			(۷۳۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندرخته قانونی		۴۴,۱۷۹		(۴۴,۱۷۹)	۰
تخصیص به سایر اندرخته ها			(۹۳,۲۸۵)	(۱۷۶,۷۱۵)	۰
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۹	۲۰۰,۱۹۵	۶۶۳,۸۴۷	۲,۴۵۸,۲۲۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۱,۹۸۳	۴۴۵,۴۵۰	۱,۱۳۸,۲۸۹	۲۹
(۴,۱۱۰)	(۲,۰۳۲)	(۱۷,۱۷۲)	
۵۲۷,۸۷۳	۴۴۳,۴۱۸	۱,۱۲۱,۱۱۷	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد  
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:

(۵۳۸,۵۴۸)	(۱۰۱,۸۵۳)	(۹۹,۷۴۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۷۰,۶۵۵)	(۴۸,۶۳۲)	(۳۴,۶۹۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۶۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۹۶,۲۰۲)	(۹۱,۴۸۲)	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۱۲۵,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۶۹۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۷۹۵	.	.	دریافت نقدی حاصل از سود سهام
۵۱۰,۴۶۰	۱۹۳,۹۰۰	۵۲۰,۵۸۰	دریافت نقدی حاصل از سود سپرده
(۱۳۱,۱۵۰)	۶۹,۹۳۳	(۲۲۳,۸۵۸)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۳۹۶,۷۲۳	۵۱۳,۳۵۱	۸۹۷,۲۵۹	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود  
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود  
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت  
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت  
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت  
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت  
دریافت نقدی حاصل از سود سهام  
دریافت نقدی حاصل از سود سپرده  
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری  
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

(۳۲,۱۲۹)	(۴۷۲)	(۲,۵۴۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۲,۱۲۹)	(۴۷۲)	(۲,۵۴۷)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۳۶۴,۵۹۴	۵۱۲,۸۷۹	۸۹۴,۷۱۲	خالص افزایش در موجودی نقد
۸۷,۸۳۴	۸۷,۸۳۴	۴۵۶,۰۶۷	مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره
۳,۶۳۹	.	(۳,۱۷۵)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۴۵۶,۰۶۷	۶۰۰,۷۱۳	۱,۳۴۷,۶۰۴	مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره

پرداخت های نقدی بابت سود سهام  
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی  
خالص افزایش در موجودی نقد  
مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره  
تأثیر تغییرات نرخ ارز  
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن مطابق یادداشت ۳-۲-۴ است. شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶ در تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۵ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۲۶۲۵۴۹ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۵ در اداره ثبت شرکتها در تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۳۰ در فهرست شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۲ مورد پذیرش در بازار دوم فرابورس ایران قرار گرفته است. مرکز اصلی شرکت در تهران - بلوار کشاورز - خیابان شهید نادری - تقاطع خیابان ایتالیا - پلاک ۱۳ می باشد. در حال حاضر شرکت جز واحدهای تجاری فرعی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

##### ۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، بشرح زیر می باشد.

۱- افتتاح و نگهداری حساب وجوه و اوراق بهادار بازارهای خارج از بورس، بورس‌های اوراق بهادار و کالایی متعلق به اشخاص حقیقی و حقوقی.

۲- ثبت سوابق، کدگذاری، نگهداری، تسویه و پایاپای معاملات اوراق بهادار، کالاهای پذیرفته شده در بورس‌های کالایی و سایر ابزارهای مالی.

۳- سپرده گذاری و امانت‌پذیری انواع اوراق بهادار.

۴- سپرده نمودن اوراق بهادار وثیقه شده نزد هر شخص حقیقی یا حقوقی ذینفع و ایجاد تسهیلات لازم برای اشخاص ذینفع جهت کنترل سپرده‌ها به منظور اطمینان بخشی از عملکرد شرکت و فک رهن اوراق مذکور به درخواست ذینفع وثیقه.

۵- قرض دهی، قرض‌گیری و هرگونه مبادله اوراق بهادار به عنوان واسطه.

۶- تهیه و ارائه گزارش‌های مورد نیاز کارگزاران و مشتریان.

۷- به کارگیری شیوه‌های مناسب و ابزارها و روش‌های الکترونیکی در تسویه وجوه و پایاپای اوراق بهادار.

۸- انجام اقدامات شرکتی برای نهادهای مالی و شرکت‌ها از جمله:

الف) ثبت و نگهداری اسامی و سوابق مالکین اوراق بهادار و ارائه کلیه خدمات مرتبط با آن به ناشران اوراق بهادار.  
ب) تهیه و ارائه اطلاعات مورد نیاز.

ج) برگزاری مجامع شرکت‌ها و صندوق‌ها.

د) دریافت اطلاعات مربوط به تشکیل مجامع شرکت‌ها و صندوق‌ها.

ه) دریافت اطلاعات مربوط به تقسیم سود اوراق بهادار و انجام اقدامات و ایجاد تسهیلات لازم جهت توزیع آن.

و) دریافت اطلاعات مربوط به حق تقدم خرید اوراق بهادار و انجام خدمات مربوط به استفاده از حق تقدم.

۹- انجام خدمات تسویه وجوه، پایاپای، سپرده گذاری و امانت‌پذیری اوراق بهادار خارجی.

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

۱۱- انجام کلیه عملیات و معاملات مجاز مالی، خدماتی، مشاوره‌ای و تجاری مربوط به بورس‌های اوراق بهادار، بورس‌های کالایی و بازارهای خارج از بورس.

۱۲- همکاری با بورس‌های منطقه‌ای و جهانی و نهادهای مرتبط با آنها.

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

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸**

- ۱۳- همکاری با نهادهای مشابه شرکت در سایر کشورها.  
 ۱۴- دریافت هر مبلغ وام، تحصیل هرگونه دارایی منقول یا غیر منقول، حقوق یا امتیاز و انجام هرگونه معامله از قبیل خرید، فروش، اجاره و رهن و ... که در راستای موضوع فعالیت شرکت لازم یا مفید باشد.  
 ۱۵- ایجاد و اداره صندوق تضمین تسویه.  
 ۱۶- تشکیل و اداره شرکت‌ها با مجوز سازمان.  
 ۱۷- پذیرش انبارها، نظارت بر فعالیت آنها و انجام عملیات مربوط به انبارها که در جهت تسهیل داد و ستد معاملات در بورس‌های کالایی انجام می‌شود.  
 ۱۸- اجرای سایر وظایفی که مطابق قانون و مقررات به عهده شرکت گذاشته شده یا می‌شود.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

تعداد کارکنان در پایان سال / دوره مالی به شرح زیر بوده است.

شرکت اصلی		گروه				
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
۱۸۲	۱۵۰	۱۹۲	۲۱۸	۱۹۰	۲۳۳	کارکنان دائم
۱۳	۷	۸	۱۴	۸	۹	کارکنان موقت
۱۹۵	۱۵۷	۲۰۰	۲۳۲	۱۹۸	۲۴۲	

**۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند:**

**۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»**

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»، که از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم‌الاجرا است و شرکت ملزم به رعایت مفاد آن می‌باشد و پیش بینی می‌شود بکارگیری استاندارد جدید تفاوت با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته باشد.

**۳- اهم رویه های حسابداری**

**۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی**

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

**۳-۲- مبانی تلفیق**

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن (شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) و شرکت سمات سامانه بازار سرمایه (سهامی خاص) ) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال/دوره، نتایج عملیات آن ها از تاریخی که کنترل آن ها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن ها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

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

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸**

۳-۲-۳- سال مالی شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) در ۳۰ دی ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) به حساب گرفته می شود. سال مالی شرکت سمات سامانه بازار سرمایه (سهامی خاص) ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد.

۳-۲-۴- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه		شرکتهای فرعی:	
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
	شرکت اصلی	گروه	گروه	شرکت اصلی		
خدمات انفورماتیک	۹۹.۹۷	۹۹.۹۸	۹۹.۹۷	۹۹.۹۸	ایران	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه
متولی اداره نهادهای واسط مالی	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹	ایران	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه
						<b>شرکتهای وابسته:</b>
آموزش مالی	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	ایران	شرکت مرکز مالی ایران

۳-۲-۵- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

**۳-۳- درآمد عملیاتی**

۳-۳-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۳-۳-۲- سقف کارمزد تمامی خدمات شرکت توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین می گردد.

**۳-۴- تسعیر ارز**

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می شود و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	دلار	۱۱۴,۰۰۰	نرخ در دسترس
	یورو	۱۲۷,۰۰۰	نرخ در دسترس

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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

#### ۳-۵- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارائی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه سال ۱۳۹۴ و بخشنامه ۲۰۰/۹۵/۷۸ مورخ ۹۵/۱۱/۰۴ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می گردد. همچنین با توجه به تغییر عمر مفید و نرخ استهلاک دارایی ها، تغییرات بوجود آمده از نوع تغییر در برآورد بوده بطوریکه هزینه استهلاک محاسبه شده به دوره جاری و دوره های آتی تسری پیدا نموده است.

شرح دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۵٪، ۱۲٪ و ۲۵٪	نزولی-خط مستقیم
تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات	۸، ۱۰، ۳، ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم و ۲۵٪ نزولی
وسایل نقلیه	۸ ساله	خط مستقیم
اثاثه	۵، ۶ و ۸ ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابت که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق می‌باشد.

#### ۳-۶- دارایی های نامشهود

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

#### ۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۸-۳- سرمایه گذاری ها

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

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

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

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

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸**

**۵- درآمد های عملیاتی**

**گروه:**

سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۰.۵۰۲	۱۱۴.۶۹۴	۳۴۵.۵۱۱	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس اوراق بهادار تهران
۱۲۲.۷۴۹	۳۸.۱۲۴	۱۶۶.۴۷۴	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات فرابورس ایران
۶۴.۲۱۲	۱۳.۳۰۱	۸۵.۰۸۹	کارمزد ارائه خدمات ثبت مشتریان در سامانه سجام
۱۸۰.۲۶۱	۶۴.۷۷۱	۵۳.۱۸۸	کارمزد وثیقه نمودن سهام
۴۳.۷۸۰	۱۷.۱۹۶	۳۱.۳۹۵	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس انرژی و برق
۳۲.۹۷۱	۱۷.۸۶۲	۱۴.۸۴۱	کارمزد انتشار اوراق اجاره
۲۵.۹۲۸	۱۳.۰۵۴	۱۳.۹۵۶	کارمزد خدمات امور سهام
۲۱.۱۵۰	۷.۹۷۶	۱۰.۰۱۰	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات انواع اوراق
۳۴.۶۹۳	۱۸.۷۶۹	۸.۰۱۵	کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات صندوق های سرمایه گذاری
۶۸۸۱	۲.۹۱۷	۳.۶۷۳	کارمزد خدمات امور اوراق
۱.۸۲۵	۸۶۱	۹۶۱	مدیریت صندوق تضمین
۸۹۸	۵۵۱	۸۵۰	کارمزد خدمات جانبی سهامداری
<b>۸۵۵.۸۵۰</b>	<b>۳۱۰.۰۷۶</b>	<b>۷۳۳.۹۶۳</b>	

**شرکت اصلی:**

سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۰.۵۰۲	۱۱۴.۶۹۴	۳۴۵.۵۱۱	۵-۱ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس اوراق بهادار تهران
۱۲۲.۷۴۹	۳۸.۱۲۴	۱۶۶.۴۷۴	۵-۱ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات فرابورس ایران
۶۴.۲۱۲	۱۳.۳۰۱	۸۵.۰۸۹	۵-۳ کارمزد ارائه خدمات ثبت مشتریان در سامانه سجام
۱۸۰.۲۶۱	۶۴.۷۷۱	۵۳.۱۸۸	۵-۲ کارمزد وثیقه نمودن سهام
۴۳.۷۸۰	۱۷.۱۹۶	۳۱.۳۹۵	۵-۵ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات بورس انرژی و برق
۲۵.۹۲۸	۱۳.۰۵۴	۱۳.۹۵۶	۵-۴ کارمزد خدمات امور سهام
۲۱.۱۵۰	۷.۹۷۶	۱۰.۰۱۰	۵-۷ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات انواع اوراق
۳۴.۶۹۳	۱۸.۷۶۹	۸.۰۱۵	۵-۱ کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات صندوق های سرمایه گذاری
۶۸۸۱	۲.۹۱۷	۳.۶۷۳	۵-۶ کارمزد خدمات امور اوراق
۱.۸۲۵	۸۶۱	۹۶۱	۵-۸ مدیریت صندوق تضمین
۸۹۸	۵۵۱	۸۵۰	۵-۴ کارمزد خدمات جانبی سهامداری
<b>۸۲۲.۸۷۹</b>	<b>۲۹۲.۲۱۴</b>	<b>۷۱۹.۱۲۲</b>	



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

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

- ۵-۱- مبلغ ۵۲۰,۰۰۰ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه براساس نرخهای مصوب سقف ارزش معاملات سهام و حق تقدم سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران و بر اساس دویست و پنجاه و هفتمین صورتجلسه هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۱/۰۳/۲۰ و همچنین جلسه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۴ محاسبه و ایصال گردیده است.
- ۵-۲- مبلغ ۵۳,۱۸۸ میلیون ریال کارمزد وثیقه نمودن سهام بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۲ هیأت 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.
- ۵-۳- مبلغ ۸۵,۰۸۹ میلیون ریال کارمزد ارائه خدمات ثبت مشتریان در سامانه سجام عطف به بند ۵ پانصد و پنجاه و پنجمین مصوبه مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار به ازای هر ثبت نام ۱۰۰,۰۰۰ ریال اخذ گردیده است.
- ۵-۴- مبلغ ۱۳,۹۵۶ میلیون ریال کارمزد خدمات امور سهام در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران در اجرای عملیات امور سهامداری شرکت‌ها می‌باشد، همچنین مبلغ ۸۵۰ میلیون ریال کارمزد خدمات جانبی سهامداری مربوط به کارمزد صدور گواهی‌نامه نقل و انتقال سهام و انواع گزارش های مورد درخواست شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران بوده است.
- ۵-۵- مبلغ ۳۱,۳۹۵ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه بورس انرژی و برق بر مبنای ابلاغیه شماره ۱۳۶/۱۱۰۲۰۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۴ دریافت می گردد.
- ۵-۶- مبلغ ۳,۶۷۳ میلیون ریال کارمزد خدمات امور اوراق مربوط به خدمات ارائه شده به شرکت‌ها جهت توزیع سود انواع اوراق بهادار و همچنین خدمات نگهداری اوراق بهادار منتشره می‌باشد.
- ۵-۷- مبلغ ۱۰,۰۱۰ میلیون ریال کارمزد تسویه و پایاپای وجوه معاملات انواع اوراق بر اساس چهارصد و پنجاه و هفتمین و بند دوم چهارصد و هفتاد و چهارمین صورتجلسه هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ می گردد.
- ۵-۸- مبلغ ۹۶۱ میلیون ریال کارمزد مدیریت صندوق تضمین عطف به سیصد و پنجاهمین صورتجلسه هیأت 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.
- ۵-۹- از تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ سازمان امور مالیاتی کشور کلیه کارمزدهای شرکت از قانون مالیات بر ارزش افزوده معاف گردیده است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۶- هزینه های حقوق، دستمزد و پرسنلی

شرکت اصلی	دوره ۶ ماهه منتهی به		گروه	دوره ۶ ماهه منتهی به		
	سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۷		
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق پایه
۵۰,۹۴۸	۲۳,۹۴۹	۴۴,۲۲۵	۵۷,۷۲۳	۲۸,۸۲۸	۴۸,۳۱۳	عیدی و پاداش
۴۸,۳۲۷	۲۴,۳۲۱	۴۹,۴۸۵	۵۳,۷۶۸	۲۸,۷۳۴	۵۵,۱۱۶	کارانه
۳۶,۰۶۳	۱۶,۰۷۶	۳۳,۴۱۷	۳۶,۰۶۳	۱۷,۲۹۱	۳۳,۴۱۷	اضافه کار
۲۸,۳۱۷	۱۳,۹۳۳	۲۳,۸۰۱	۳۰,۴۲۰	۱۶,۰۰۷	۲۵,۰۱۹	بیمه سهم کارفرما
۲۳,۲۵۴	۱۰,۱۸۲	۲۳,۳۴۶	۲۴,۹۲۲	۱۱,۸۷۳	۲۴,۳۸۲	بازخرید سنوات خدمت و مرخصی
۳۰,۶۶۳	۱۲,۴۲۰	۲۰,۳۵۸	۳۱,۷۴۴	۱۳,۳۰۶	۲۱,۴۱۶	بن غیر نقدی
۱۹,۱۲۷	۵,۳۲۳	۱۴,۳۸۳	۲۲,۰۲۱	۷,۰۳۹	۱۶,۸۳۲	حق جذب و فوق العاده شغل
۷,۱۸۷	۳,۵۷۹	۴,۶۱۷	۷,۱۸۷	۳,۷۴۶	۴,۶۱۷	حق مقام و مسئولیت و مدیریت
۳۰,۰۶۱	۱,۵۰۶	۲,۲۲۷	۳۰,۰۶۱	۱,۶۰۴	۲,۲۲۷	ایاب و ذهاب
۴,۱۶۸	۲,۰۲۶	۱,۴۸۴	۴,۵۲۸	۲,۳۲۷	۱,۶۹۹	هزینه- روزهای خاص
۱۲,۵۱۶	۲,۲۵۸	۱,۲۸۷	۱۲,۵۱۶	۲,۳۰۷	۱,۲۸۷	مزایا و سایر هزینه های کارکنان
۱۵,۲۹۴	۷,۸۴۲	۱۶,۳۵۷	۱۶,۰۸۴	۱۰,۲۳۸	۱۷,۰۹۴	
۲۷۸,۹۲۵	۱۲۳,۴۱۵	۲۳۴,۹۸۷	۳۰۰,۰۳۷	۱۴۳,۳۰۰	۲۵۱,۴۱۹	

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۷- هزینه های اداری و عمومی

شرکت اصلی	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به		گروه	
	سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۷			
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۷۱۵	۱۹,۰۰۷	۴۸,۶۹۱	۴۴,۰۴۷	۶,۷۰۱	۴۹,۰۰۶	تعمیرات و نگهداری
۲۹,۶۴۹	۲۰,۸۷۹	۲۲,۹۲۸	۲۹,۶۴۹	۲۰,۸۷۹	۲۲,۹۲۸	مدیریت تالارهای منطقه ای بازار سرمایه
۱۸,۰۰۰	۸,۶۲۵	۱۸,۳۰۰	۱۸,۰۰۰	۸,۶۲۵	۱۸,۳۰۰	استفاده از امکانات سامانه معاملات
۸,۲۵۳	۲,۴۵۱	۱۰,۰۸۸	۸,۲۵۳	۲,۴۹۶	۱۰,۰۸۸	تلفن و خدمات اینترنت
۲۱,۸۱۷	۷,۵۶۶	۸,۳۹۷	۲۲,۶۹۰	۸,۰۷۸	۸,۸۰۰	مواد غذایی و مصرفی
۲۷,۷۲۱	۱۳,۳۱۵	۶,۱۱۷	۲۹,۹۸۴	۱۳,۷۵۸	۷,۱۴۷	حق الزحمه
۴,۸۱۶	۱,۵۷۰	۶,۱۴۲	۴,۸۳۵	۱,۵۷۰	۶,۱۴۲	ثبت
۷,۴۵۹	۳,۴۳۲	۶,۱۱۷	۷,۴۵۹	۳,۴۳۲	۶,۱۱۷	مأموریت خارج از کشور
۵,۷۰۰	۲,۵۴۸	۳,۶۰۶	۵,۸۲۰	۲,۶۲۷	۳,۶۸۷	چاپ و تکثیر ملزومات اداری
۳,۳۳۱	-	۲,۶۷۲	۳,۳۳۱	-	۲,۶۷۲	بازاریابی
۱,۵۳۶	۷۱۱	۲,۲۱۴	۱,۵۷۱	۷۲۸	۲,۲۴۹	آیاب و ذهاب
۱,۲۵۰	۹۷۶	۸۷۶	۴,۲۶۶	۲,۳۳۱	۲,۰۴۰	حسابرسی
۲,۵۹۶	۱,۰۸۰	۲,۰۳۵	۲,۵۹۶	۱,۰۸۰	۲,۰۳۵	بست و نشریات و حق عضویت
۲,۶۲۱	۱,۲۳۱	۱,۷۹۸	۲,۹۷۵	۱,۴۲۱	۱,۹۹۳	آب، برق و گاز
۵,۰۰۲	۳,۶۷۰	۱,۸۰۶	۵,۱۶۴	۳,۷۶۶	۱,۸۱۹	آموزش، تبلیغات و سمینار
۶۹۷	۱۸۸	۱,۱۶۶	۶۹۷	۲۰۵	۱,۱۶۶	آبدارخانه و نظافت
۵۲۸	۲۶۴	۴۱۷	۱,۰۶۴	۴۱۱	۶۷۰	حق حضور و پاداش اعضاء هیأت مدیره
۲۷۸	۱۰۷	۶۶۳	۲۷۸	۱۰۷	۶۶۳	اجاره محل
۳۲۹	۱۳۷	۲۰۴	۳۲۹	۱۳۷	۲۰۴	بیمه
۲۵	۱۶	۴۷	۲۵	۱۶	۴۷	کارمزد و بهای دسته چک و سفته
۱۱,۶۵۸	۱۸,۱۷۲	۱۲,۷۰۹	۱۳,۶۰۲	۱۹,۲۳۵	۱۳,۹۵۳	سایر(هزینه تخصیص مالیات بر ارزش افزوده، حمل و بارگیری و...)
۱۹۶,۹۸۱	۱۰۵,۹۴۵	۱۵۶,۹۹۳	۲۰۶,۶۲۵	۹۷,۶۰۳	۱۶۱,۷۲۶	

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی	گروه						یادداشت
	دوره ۶ ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۷	
	سال ۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۸-۱	سود حاصل از سپرده های بانکی
۶۵۰,۰۵۶	۱۹۱,۵۰۹	۴۰۰,۰۴۴	۶۹۴,۵۶۴	۲۱۳,۱۷۴	۴۱۴,۶۸۲		سود سهام
۶۸۰۰	۳,۲۵۳	۲,۸۵۷	۳,۲۶۲	۳,۲۵۳	۴,۶۵۸		سود و زیان تسعیر ارز
۳,۶۳۹	-	(۳,۱۷۵)	۳,۶۳۹	-	(۳,۱۷۵)		برگشت ذخیره عوارض نوسازی
۷,۸۴۱	-	-	۷,۸۴۱	-	-		سایر
۹۴	-	۲۳۳	۹۴	-	۲۳۳		
۶۶۸,۴۳۰	۱۹۴,۷۶۲	۳۹۹,۹۵۹	۷۰۹,۴۰۰	۲۱۶,۴۲۷	۴۱۶,۳۹۸		

۸-۱- سود حاصل از سپرده های بانکی بر اساس نرخ های مندرج در یادداشت ۱-۱۷ صورتهای مالی و موجودی نقد در مقاطع ماهانه و سه ماهه برحسب مورد وصول و در مواردی که وصول نشده، محاسبه و بصورت تعهدی شناسایی گردیده است.

۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

گروه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			سود عملیاتی
	سال ۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود عملیاتی	۲۸۹,۴۳۲	۵۲,۱۴۲	۲۰۲,۷۶۵	سود عملیاتی
اثر مالیاتی	(۷۰,۰۵۱)	(۱۱,۴۶۱)	(۴۹,۵۳۵)	اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل ناشی از سود عملیاتی	(۱,۹۴۵)	(۲,۵۱۱)	۲,۳۸۶	سهم منافع فاقد حق کنترل ناشی از سود عملیاتی
سود خالص هر سهم عملیاتی	۲۱۷,۴۳۶	۳۸,۱۷۰	۱۵۵,۶۱۶	سود خالص هر سهم عملیاتی
سود غیر عملیاتی	۱۴۵	۲۵	۱۰۴	سود غیر عملیاتی
اثر مالیاتی	۷۰۹,۴۰۰	۲۱۶,۴۲۷	۴۱۶,۳۹۸	اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل ناشی از سود غیر عملیاتی	(۲,۷۴۹)	-	۶۹۹	سهم منافع فاقد حق کنترل ناشی از سود غیر عملیاتی
سود خالص هر سهم غیر عملیاتی	(۲۲,۶۸۵)	(۹,۶۶۵)	(۷,۴۲۷)	سود خالص هر سهم غیر عملیاتی
سود خالص	۶۸۳,۹۶۶	۲۰۶,۷۶۲	۴۰۹,۶۷۰	سود خالص
اثر مالیاتی	۴۵۶	۱۳۸	۲۷۳	اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص	۹۹۸,۸۳۲	۲۶۸,۵۶۹	۶۱۹,۱۶۳	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
میانگین موزون تعداد سهام عادی (میلیون سهم)	(۷۲,۸۰۰)	(۱۱,۴۶۱)	(۴۸,۸۳۶)	میانگین موزون تعداد سهام عادی (میلیون سهم)
سود خالص پایه هر سهم	(۲۴,۶۳۰)	(۱۲,۱۷۶)	(۵,۰۴۱)	سود خالص پایه هر سهم
	۹۰۱,۴۰۲	۲۴۴,۹۳۲	۵۶۵,۲۸۶	
	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	
	۶۰۱	۱۶۳	۳۷۷	

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱- دارایی های ثابت مشهود:

۱-۱- گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)										
جمع	پیش پرداخت سرمایه‌ای	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات	اثاثه	تاسیسات	ساختمان	زمین	
<u>بهای تمام شده</u>										
۳۶۰۰۶۱	۱۲۰	۳۸.۴۲۷	۳۲۱.۵۱۴	۳.۵۹۳	۴۷.۸۳۳	۱۲۰.۸۷	۱۳.۶۳۳	۸۶.۲۰۳	۱۵۸.۱۶۵	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۵۴۰۰۲۳	۲.۶۴۶	۳۹۳.۶۰۱	۱۴۳.۷۷۶	۱۶	۱۳۰.۲۱۹	۴.۵۸۹	۱.۲۱۳	۷.۷۳۹	-	افزایش طی سال
.	(۱۲۰)	(۳۴۹.۶۰۴)	۳۴۹.۷۲۴	-	۳۲۹.۳۱۳	۱.۷۱۰	۳.۴۸۴	۱۵.۲۱۷	-	سایرنقل و انتقالات و تغییرات
۹۰۰۰۸۴	۲.۶۴۶	۸۲.۴۲۴	۸۱۵.۰۱۴	۳.۶۰۹	۵۰۷.۳۶۵	۱۸.۳۸۶	۱۸.۳۳۰	۱۰۹.۱۵۹	۱۵۸.۱۶۵	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۲۹۵.۵۵۴	-	۱۹۸.۰۶۱	۹۷.۴۹۳	-	۹۰.۶۷۵	۱۰.۷۳	۱.۳۶۸	۴.۳۷۷	-	افزایش طی دوره
.	(۲.۶۴۶)	(۳۸.۵۲۰)	۴۱.۱۶۶	-	-	۲.۲۴۲	-	۱۳.۹۰۴	۲۵.۰۲۰	سایرنقل و انتقالات و تغییرات
۱.۱۹۵.۶۳۸	-	۲۴۱.۹۶۵	۹۵۳.۶۷۳	۳.۶۰۹	۵۹۸.۰۴۰	۲۱.۷۰۱	۱۹.۶۹۸	۱۲۷.۴۴۰	۱۸۳.۱۸۵	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
<u>استهلاک انباشته</u>										
۷۶.۵۸۷	-	-	۷۶.۵۸۷	۹۴۹	۳۴.۹۸۳	۷.۱۹۵	۷.۶۳۹	۲۵.۸۲۱	-	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۵۰۰۰۸۶	-	-	۵۰۰۰۸۶	۵۹۷	۴۲.۲۶۸	۳۰.۲۲	۹۷۳	۳.۲۲۶	-	استهلاک
۱۲۶.۶۷۳	-	-	۱۲۶.۶۷۳	۱.۵۴۶	۷۷.۲۵۱	۱۰.۲۱۷	۸.۶۱۲	۲۹.۰۴۷	-	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۹۳.۶۴۱	-	-	۹۳.۶۴۱	۳۰۶	۸۸.۹۰۶	۱.۲۱۸	۶۸۵	۲.۵۲۶	-	استهلاک
۲۲۰.۳۱۴	-	-	۲۲۰.۳۱۴	۱.۸۵۲	۱۶۶.۱۵۷	۱۱.۴۳۵	۹.۲۹۷	۳۱.۵۷۳	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
<u>ارزش دفتری</u>										
۲۸۳.۴۷۴	۱۲۰	۳۸.۴۲۷	۲۴۴.۹۲۷	۲.۶۴۴	۱۲.۸۵۰	۴.۸۹۲	۵.۹۹۴	۶۰.۳۸۲	۱۵۸.۱۶۵	در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۷۷۳.۴۱۱	۲.۶۴۶	۸۲.۴۲۴	۶۸۸.۳۴۱	۲.۰۶۳	۴۳۰.۱۱۴	۸.۱۶۹	۹.۷۱۸	۸۰.۱۱۲	۱۵۸.۱۶۵	در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۹۷۵.۳۲۴	.	۲۴۱.۹۶۵	۷۳۳.۳۵۹	۱.۷۵۷	۴۳۱.۸۸۳	۱۰.۲۶۶	۱۰.۴۰۱	۹۵.۸۶۷	۱۸۳.۱۸۵	در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۰-۲- شرکت اصلی:

(مبالغ به میلیون ریال)										
جمع	پیش‌پرداخت سرمایه‌ای	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات اداری، کامپیوتری و منصوبات	اثاثه	تاسیسات	ساختمان	زمین	
<b>بهای تمام شده</b>										
۳۵۰۰۷۰	۱۲۰	۳۸.۴۲۸	۳۱۱.۵۲۲	۳۰۰۲۹	۴۴.۰۶۷	۱۰.۲۱۶	۱۳.۵۵۶	۸۴.۴۳۷	۱۵۶.۲۱۷	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۵۳۸.۵۴۸	۲.۶۴۶	۳۹۳.۶۰۱	۱۴۲.۳۰۱	۱۶	۱۲۸.۸۰۶	۴.۵۲۷	۱.۲۱۳	۷.۷۳۹	-	افزایش طی سال
-	(۱۲۰)	(۳۴۹.۶۰۴)	۳۴۹.۷۲۴	-	۳۲۹.۳۱۳	۱.۷۱۰	۳.۴۸۴	۱۵.۲۱۷	-	سایرنقل و انتقالات و تغییرات
۸۸۸.۶۱۸	۲.۶۴۶	۸۲.۴۲۵	۸۰۳.۵۴۷	۳۰۰۴۵	۵۰۲.۱۸۶	۱۶.۴۵۳	۱۸.۲۵۳	۱۰۷.۳۹۳	۱۵۶.۲۱۷	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۹۹.۷۴۰	-	۲.۳۱۱	۹۷.۴۲۹	-	۹۰.۶۱۱	۱۰.۷۳	۱.۳۶۸	۴.۳۷۷	-	افزایش طی دوره
-	(۲.۶۴۶)	(۳۸.۵۲۰)	۴۱.۱۶۶	-	-	۲.۲۴۲	-	۱۳.۹۰۴	۲۵.۰۲۰	سایرنقل و انتقالات و تغییرات
<b>۹۸۸.۳۵۸</b>	<b>-</b>	<b>۴۶.۲۱۶</b>	<b>۹۴۲.۱۴۲</b>	<b>۳۰۰۴۵</b>	<b>۵۹۲.۷۹۷</b>	<b>۱۹.۷۶۸</b>	<b>۱۹.۶۲۱</b>	<b>۱۲۵.۶۷۴</b>	<b>۱۸۱.۲۳۷</b>	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
<b>استهلاک انباشته</b>										
۷۲.۲۵۵	-	-	۷۲.۲۵۵	۸۲۲	۳۲.۲۶۵	۶.۳۱۱	۷.۵۹۴	۲۵.۲۶۳	-	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۴۸.۳۱۵	-	-	۴۸.۳۱۵	۵۰۶	۴۱.۰۵۷	۲.۶۲۹	۹۵۹	۳.۱۶۴	-	استهلاک
۱۲۰.۵۷۰	-	-	۱۲۰.۵۷۰	۱.۳۲۸	۷۳.۳۲۲	۸.۹۴۰	۸.۵۵۳	۲۸.۴۲۷	-	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۹۳.۰۹۹	-	-	۹۳.۰۹۹	۲۵۹	۸۸.۶۱۴	۱۰.۵۴	۶۷۸	۲.۴۹۴	-	استهلاک
<b>۲۱۳.۶۶۹</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>۲۱۳.۶۶۹</b>	<b>۱.۵۸۷</b>	<b>۱۶۱.۹۳۶</b>	<b>۹.۹۹۴</b>	<b>۹.۲۳۱</b>	<b>۳۰.۹۲۱</b>	<b>-</b>	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
<b>ارزش دفتری</b>										
۲۷۷.۸۱۵	۱۲۰	۳۸.۴۲۸	۲۳۹.۲۶۷	۲.۲۰۷	۱۱.۸۰۲	۳.۹۰۵	۵.۹۶۲	۵۹.۱۷۴	۱۵۶.۲۱۷	در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۷۶۸.۰۴۸	۲.۶۴۶	۸۲.۴۲۵	۶۸۲.۹۷۷	۱.۷۱۷	۴۲۸.۸۶۴	۷.۵۱۳	۹.۷۰۰	۷۸.۹۶۶	۱۵۶.۲۱۷	در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۷۷۴.۶۸۹	۰	۴۶.۲۱۶	۷۲۸.۴۷۳	۱.۴۵۸	۴۳۰.۸۶۱	۹.۷۷۴	۱۰.۳۹۰	۹۴.۷۵۳	۱۸۱.۲۳۷	در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۱- دارایی های نامشهود

۱۱-۱- گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

نرم افزارها	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	جمع	پیش پرداخت سرمایه‌ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۷۸۰۲	۱۰۳	۴۷۹۰۵	۶۳۰۴۸	۶۳۰۴۸
افزایش طی سال	۹۳۵	-	۹۳۵	۱۶۲۰۱۶۲	۱۶۷۰۸۸۶
سایرنقل و انتقالات و تغییرات	۱۴۱۰۹۳۷	-	۱۴۱۰۹۳۷	(۱۲۷۰۶۷۸)	۰
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۹۰۰۶۷۴	۱۰۳	۱۹۰۰۷۷۷	۳۸۰۷۹۲	۲۳۰۰۹۳۴
افزایش طی دوره	۳۰۴۸۹	-	۳۰۴۸۹	۲۷۰۳۵۴	۳۱۰۳۰۲
سایرنقل و انتقالات و تغییرات	۴۹۰۰۵۰	-	۴۹۰۰۵۰	(۴۹۰۰۵۰)	(۳۹۲)
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۲۴۳۰۲۱۳	۱۰۳	۲۴۳۰۳۱۶	۱۷۰۰۹۶	۲۶۱۰۸۴۴
استهلاک انباشته					
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۷۰۰۸۲	-	۳۷۰۰۸۲		۳۷۰۰۸۲
استهلاک	۱۰۰۱۹۴	-	۱۰۰۱۹۴		۱۰۰۱۹۴
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۷۰۲۷۶	-	۴۷۰۲۷۶		۴۷۰۲۷۶
استهلاک	۲۴۰۷۳۸	-	۲۴۰۷۳۸		۲۴۰۷۳۸
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۷۲۰۰۱۴	-	۷۲۰۰۱۴		۷۲۰۰۱۴
ارزش دفتری					
در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۰۷۲۰	۱۰۳	۱۰۰۸۲۳	۴۰۳۰۸	۲۵۰۹۶۶
در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۴۳۰۳۹۸	۱۰۳	۱۴۳۰۵۰۱	۳۸۰۷۹۲	۱۸۳۰۶۵۸
در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۷۱۰۱۹۹	۱۰۳	۱۷۱۰۳۰۲	۱۷۰۰۹۶	۱۸۹۰۸۳۰



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۱-۲ - شرکت اصلی:

(مبالغ به میلیون ریال)

نرم افزارها	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	جمع	پیش پرداخت سرمایه‌ای	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع
۵۳.۰۳۹	۹۵	۵۳.۱۳۴	۱۰.۸۳۴	۴.۳۰۸	۶۸.۲۷۶
۹۳۵	-	۹۳۵	۴.۷۸۹	۱۶۴.۹۳۱	۱۷۰.۶۵۵
۱۴۱.۹۳۷	-	۱۴۱.۹۳۷	(۱۴.۲۵۹)	(۱۲۷.۶۷۸)	۰
۱۹۵.۹۱۱	۹۵	۱۹۶.۰۰۶	۱.۳۶۴	۴۱.۵۶۱	۲۳۸.۹۳۱
۷.۳۴۴	-	۷.۳۴۴	-	۲۷.۳۵۴	۳۴.۶۹۸
۴۹.۰۵۰	-	۴۹.۰۵۰	(۳۹۲)	(۴۹.۰۵۰)	(۳۹۲)
۲۵۲.۳۰۵	۹۵	۲۵۲.۴۰۰	۹۷۲	۱۹.۸۶۵	۲۷۳.۲۳۷
۴۰.۳۳۸	-	۴۰.۳۳۸	-	-	۴۰.۳۳۸
۱۰.۸۳۲	-	۱۰.۸۳۲	-	-	۱۰.۸۳۲
۵۱.۱۷۰	-	۵۱.۱۷۰	-	-	۵۱.۱۷۰
۲۵.۶۲۶	-	۲۵.۶۲۶	-	-	۲۵.۶۲۶
۷۶.۷۹۶	-	۷۶.۷۹۶	-	-	۷۶.۷۹۶
۱۲.۷۰۱	۹۵	۱۲.۷۹۶	۱۰.۸۳۴	۴.۳۰۸	۲۷.۹۳۸
۱۴۴.۷۴۱	۹۵	۱۴۴.۸۳۶	۱.۳۶۴	۴۱.۵۶۱	۱۸۷.۷۶۱
۱۷۵.۵۰۹	۹۵	۱۷۵.۶۰۴	۹۷۲	۱۹.۸۶۵	۱۹۶.۴۴۱

بهای تمام شده

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۳.۰۳۹
افزایش طی سال	۹۳۵
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۱۴۱.۹۳۷
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۹۵.۹۱۱
افزایش طی دوره	۷.۳۴۴
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۴۹.۰۵۰
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۲۵۲.۳۰۵

استهلاک انباشته

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۰.۳۳۸
استهلاک	۱۰.۸۳۲
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۱.۱۷۰
استهلاک	۲۵.۶۲۶
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۷۶.۷۹۶

ارزش دفتری

در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۲.۷۰۱
در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۴۴.۷۴۱
در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۷۵.۵۰۹

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱-۲-۱۱-اضافات نرم افزارها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	سامانه جامع پرداخت سود اوراق بهادار
۴۹,۰۰۵۰	سرویس های اطلاعاتی سامانه تسویه بورسهای کالایی
۵,۷۲۲	نرم افزار وصله بومی سازی درگاه iam
۹۳۲	نرم افزار مدیریت پروژه های سازمانی
۳۷۱	سایر
۳۱۹	
<u>۵۶,۳۹۴</u>	

۱-۲-۱۱- مبلغ ۹۷۲ میلیون ریال مانده پیش پرداخت سرمایه ای شامل مبلغ ۹۱۰ میلیون ریال قرارداد سامانه اسکن اسناد ، مبلغ ۶۲

میلیون ریال قرارداد خرید نرم افزار web 2 host می باشد.

۱-۲-۱۱- مانده دارایی های در جریان تکمیل نامشهود به مبلغ ۱۹,۸۶۵ میلیون ریال شامل پروژه های مختلف به شرح زیر می

باشد.

مخارج انباشته		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۴۵۰	۱۲,۳۰۰	سامانه سجام سهام عدالت
-	۲,۶۱۶	سامانه نت کلیبر
۲,۰۱۸۰	۲,۰۱۸۰	سامانه جامع تسویه
۱,۶۱۲	۱,۶۱۲	امکان سنجی سامانه مجامع آنلاین
۴۳۶	۴۳۷	سامانه هوشمند مدیریت اسناد
-	۷۲۰	سامانه حقوقی
۳۱,۸۸۳	-	سامانه جامع پرداخت سود
<u>۴۱,۵۶۱</u>	<u>۱۹,۸۶۵</u>	

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه:
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته ۱۲-۱
۱۳۷,۷۰۱	۱۳۷,۷۰۱	-	۱۳۷,۷۰۱	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها ۱۲-۱
۱۳۹,۷۰۳	۱۳۹,۷۰۳	-	۱۳۹,۷۰۳	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۸۳,۵۰۴	۶۹,۴۳۰	-	۶۹,۴۳۰	سرمایه گذاری در اسناد خزانه اسلامی
۲۲۳,۲۰۷	۲۰۹,۱۳۳	-	۲۰۹,۱۳۳	

شرکت اصلی:

۳۱,۴۵۹	۳۱,۴۵۹	-	۳۱,۴۵۹	۱۲-۲	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲,۰۰۲	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	۱۲-۲	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۳۷,۷۰۱	۱۳۷,۷۰۱	-	۱۳۷,۷۰۱	۱۲-۲	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۱۷۱,۱۶۲	۱۷۱,۱۶۲	-	۱۷۱,۱۶۲		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۱۷۱,۱۶۲	۱۷۱,۱۶۲	-	۱۷۱,۱۶۲		

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲		
۱۰,۲۹۳	۲,۵۰۰	۴۶,۱۰۶	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	۲,۵	۳,۵۰۰,۰۰۰
۶۷,۵۳۷	۴۳,۸۰۷	۷۳,۹۵۰	۴۳,۸۰۷	-	۴۳,۸۰۷	۱,۲	۷,۱۰۹,۲۰۰
۹۴,۹۰۹	۲۳,۷۳۵	۲۳۹,۸۲۴	۲۳,۷۳۵	-	۲۳,۷۳۵	۱	۱۷,۱۵۸,۵۰۰
۸۴,۲۴۰	۶۵,۱۵۹	۲۹۰,۱۳۹	۶۵,۱۵۹	-	۶۵,۱۵۹	۱	۲۰,۷۹۹,۹۹۰
-	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	۱	۲,۵۰۰
۲۵۶,۹۷۹	۱۳۷,۷۰۱	۶۵۰,۰۱۹	۱۳۷,۷۰۱	-	۱۳۷,۷۰۱		
۲۵۶,۹۷۹	۱۳۹,۷۰۳	۶۵۰,۰۱۹	۱۳۹,۷۰۳	-	۱۳۹,۷۰۳		

گروه:

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:

شرکت مرکز مالی ایران

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:

شرکت فرابورس ایران

شرکت بورس انرژی

شرکت بورس کالای ایران

شرکت بورس اوراق بهادار تهران

شرکت رایان بورس



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۲-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۴,۹۹۹	-	۴,۹۹۹	-	۴,۹۹۹	۹۹,۹۸	۴,۹۹۸,۵۰۰
-	۲۶,۴۶۰	-	۲۶,۴۶۰	-	۲۶,۴۶۰	۴۹	۲۶,۴۶۰,۰۰۰
-	۳۱,۴۵۹	-	۳۱,۴۵۹	-	۳۱,۴۵۹		
-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲		
۱۰,۲۹۳	۲,۵۰۰	۴۶,۱۰۶	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	۲,۵	۳,۵۰۰,۰۰۰
۶۷,۵۳۷	۴۳,۸۰۷	۷۳,۹۵۰	۴۳,۸۰۷	-	۴۳,۸۰۷	۱,۲	۷,۱۰۹,۲۰۰
۹۴,۹۰۹	۲۳,۷۳۵	۲۳۹,۸۲۴	۲۳,۷۳۵	-	۲۳,۷۳۵	۱	۱۷,۱۵۸,۵۰۰
۸۴,۲۴۰	۶۵,۱۵۹	۲۹۰,۱۳۹	۶۵,۱۵۹	-	۶۵,۱۵۹	۱	۲۰,۷۹۹,۹۹۰
-	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	۱	۲,۵۰۰
۲۵۶,۹۷۹	۱۳۷,۷۰۱	۶۵۰,۰۱۹	۱۳۷,۷۰۱	-	۱۳۷,۷۰۱		
۲۵۶,۹۷۹	۱۷۱,۱۶۲	۶۵۰,۰۱۹	۱۷۱,۱۶۲	-	۱۷۱,۱۶۲		

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی:

شرکت سمات سامانه بازار سرمایه

شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته:

شرکت مرکز مالی ایران

سرمایه گذاری در سایر شرکتهای:

شرکت فرابورس

شرکت بورس انرژی

شرکت بورس کالای ایران

شرکت بورس اوراق بهادار تهران

شرکت رایان بورس

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۳- سایر دارائی ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		ملک ساختمان قرنی
۶۳,۸۳۳	۶۳,۸۳۳	۶۳,۸۳۳	۶۳,۸۳۳	۱۳-۱	
۲۲۶	۲۲۸	۱۷۱	۱۷۱		سایر
۶۴,۰۵۹	۶۴,۰۶۱	۶۴,۰۰۴	۶۴,۰۰۴		

۱۳-۱- مبلغ ۶۳,۸۳۳ میلیون ریال به عنوان ملک خیابان قرنی بابت بهای خرید یک قطعه زمین و ساختمان آن واقع در خیابان شهید قرنی می باشد که در نظر است در طرحهای توسعه آتی شرکت مورد استفاده قرار گیرد. بر اساس بررسی بعمل آمده ارزش خالص بازیافتنی زمین و ساختمان مزبور به مراتب بیش از بهای تمام شده آن می باشد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۴- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۳	۲۰۶	۲۱۳	۲۰۶
	۲۰۰		۲۰۰
-	۴۴	-	۴۴
۱۲	-	۱۲	-
۲۲۵	۴۵۰	۲۲۵	۴۵۰
۲,۳۴۸	۱۹,۵۲۱	۲,۹۶۷	۱۷,۸۷۴
۱,۹۱۲	۱,۶۶۴	۲,۳۷۳	۲,۱۱۲
۸۸۳	۳۹۷	۹۸۲	۴۵۳
۱۰۸	۱۸۹	۱۹۰	۴۴۴
۴۹۸	۳۳۸	۴۹۸	۳۳۸
-	۳۱۸	-	۳۱۸
۸۲	۳۰۸	۸۲	۳۰۸
-	۲۸۸	-	۲۸۸
۵۹۱	۱۹۲	۵۹۱	۱۹۲
-	۱۱۸	-	۱۱۸
-	۱۱۵	-	۱۱۵
۱۹۰	۷۲	۱۹۰	۷۲
	۳۹		۳۹
۷۸	۲۰	۷۸	۲۰
-	-	۱۲۸	۴
(۲,۳۴۸)	(۱۹,۵۲۱)	(۲,۳۲۷)	(۱۷,۲۳۴)
۴,۳۴۲	۴,۰۵۸	۵,۷۵۲	۵,۴۶۱
۴,۵۶۷	۴,۵۰۸	۵,۹۷۷	۵,۹۱۱

اشخاص وابسته:

مرکز مالی ایران  
شرکت فرابورس ایران  
شرکت مدیریت فناوری بورس تهران  
شرکت رایان بورس

سایر:

پیش پرداخت و سپرده مالیات  
بیمه دانا و پارسیان  
شرکت همکاران سیستم  
سایر پیش پرداختها  
شرکت فناوری پیشرفته پارسیان  
ارتباطات مبین نت  
شرکت شبکه گستر  
فدراسیون بورسهای آسیایی و اروپایی (FEAS)  
شرکت مهندسی پویا افزار هوشمند  
سازمان اقتصادی کوثر(اجاره)  
شرکت مدبران فناوری پاسارگاد  
شرکت راهبرد داده کاوی موثر  
شرکت بهین راهکار توسعه پیشرو  
شرکت روند تازه  
قرارداد نگهداری و تودیع اسناد  
مالیات پرداختنی(یادداشت ۲۶)