

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

۱۵- پروژه در جریان پیشرفت

۱۵-۱- مبلغ ۱۵,۹۵۸ ریال بابت پروژه در جریان پیشرفت مربوط به طراحی سامانه برگزاری الکترونیکی مجامع عمومی در شرکت سمات سامانه بازار سرمایه است. بر اساس بند ۴ مصوبه شماره ۲۵۱ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۹ هیات مدیره شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (اشخاص وابسته) مقرر گردید فاز نخست سامانه مذکور توسط شرکت سمات سامانه بازار سرمایه انجام گردد و در ادامه نیز نسبت به تکمیل نهایی پروژه اقدام شود. لذا کلیه هزینه های مستقیم و غیر مستقیم طراحی سامانه مجامع الکترونیک در حساب پروژه در جریان پیشرفت منظور گردیده 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

۱۶- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

گروه:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۷,۷۵۱	۳۰,۵۶۸۲		۳۰,۵۶۸۲
۲۵	۲۵		۲۵
۱۷,۸۴۴	۳۵,۸۸۵	(۵۷۸)	۳۶,۴۶۳
۸۵,۶۲۰	۳۴۱,۵۹۲	(۵۷۸)	۳۴۲,۱۷۰
۱۵۵,۵۳۸	۳۴,۷۸۶		۳۴,۷۸۶
۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰		۱۲,۵۰۰
۴,۵۵۸	۴,۸۰۲		۴,۸۰۲
-	۴,۳۸۳		۴,۳۸۳
۳,۵۱۰	۳,۹۱۹		۳,۹۱۹
۴۰	۴۰		۴۰
۱۹۸	۳۳۵		۳۳۵
۱۷۶,۳۴۴	۶۰,۷۶۵	-	۶۰,۷۶۵
۲۶۱,۹۶۴	۴۰۲,۳۵۷	(۵۷۸)	۴۰۲,۳۵۵

تجاری:

حسابهای دریافتی:

خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق

اشخاص وابسته - شرکت مرکز مالی ایران

سایر شرکتها

سایر دریافتی:

سود سپرده های دریافتی

سپرده اجاره

کارکنان (مساعده و بیمه تکمیلی)

سود سهام دریافتی

سپرده فنی بیمه دانا

سپرده بیمه

سایر

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

شرکت اصلی:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۷۵۱	۳۰,۵۶۸۲		۳۰,۵۶۸۲	
۱,۹۰۰	۱۴,۳۸۰		۱۴,۳۸۰	۱۶-۱
۱۷,۸۳۶	۳۵,۸۵۸	(۵۷۸)	۳۶,۴۳۶	۱۶-۲
۸۷,۴۸۷	۳۵۵,۹۲۰	(۵۷۸)	۳۵۶,۴۹۸	

تجاری:

حسابهای دریافتی:

خالص مانده تسویه نشده پایاپای وجوه معاملات سهام و اوراق

اشخاص وابسته

سایر شرکتها

سایر دریافتی:

سود سپرده های دریافتی

کارکنان (مساعده و بیمه تکمیلی)

سود سهام دریافتی

سپرده فنی بیمه دانا

سپرده بیمه

سایر

۱۵۵,۳۲۲	۳۴,۷۸۶		۳۴,۷۸۶	
۴,۰۵۷	۴,۳۸۳		۴,۳۸۳	
۳,۸۲۷	۶,۶۸۵		۶,۶۸۵	
۳,۵۱۰	۳,۹۱۹		۳,۹۱۹	
۴۰	۴۰		۴۰	
۴۷۱	۳۲۸		۳۲۸	
۱۶۷,۲۲۷	۵۰,۱۴۱	-	۵۰,۱۴۱	
۲۵۴,۷۱۴	۴۰۶,۰۶۱	(۵۷۸)	۴۰۶,۴۳۹	

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

۱۶-۱- مبلغ ۱۴,۳۸۰ میلیون ریال مانده حسابهای دریافتی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۳,۷۶۵	۱۶-۱-۱	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه
۱,۸۷۵	۵۹۰	۱۶-۱-۲	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه
۲۵	۲۵		شرکت مرکز مالی ایران
۱,۹۰۰	۱۴,۳۸۰		

۱۶-۱-۱- مبلغ ۱۳,۷۶۵ میلیون ریال بدهی شرکت سمات سامانه مرتبط با علی الحساب پرداختی طی شش ماهه نخست مربوط به قرارداد پشتیبانی سامانه های نرم افزاری می باشد.

۱۶-۱-۲- مبلغ ۵۹۰ میلیون ریال مانده بدهی شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه عمدتاً مرتبط با مخارج انجام شده جهت آن شرکت بوده که در تاریخ تهیه صورتهای مالی تماماً تسویه گردیده است.

۱۶-۲- مبلغ ۳۵,۸۵۸ میلیون ریال مانده سایر شرکتها در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۷۶۶	۳۳,۱۴۶	(۵۷۸)	۳۳,۷۲۴	۱۶-۲-۱	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱,۹۸۱	۱,۲۴۴		۱,۲۴۴	۱۶-۲-۲	وزارت امور اقتصاد و دارایی
	۱,۴۱۳		۱,۴۱۳		شرکت بورس کالای ایران
۶۳۸	-		-		شرکت صنعتی نوید زرشیمی
۳۹۶	-		-		شرکت صادر فر
۵۵	۵۵		۵۵		سایر
۱۷,۸۳۶	۳۵,۸۵۸	(۵۷۸)	۳۶,۴۳۶		

۱۶-۲-۱- مبلغ ۳۳,۱۴۶ میلیون ریال بدهی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران بابت خدمات نگهداری سهام جهت شرکت های بورسی بوده که سالیانه و در قالب حق اشتراک سالیانه جهت آنها صورتحساب صادر می گردد.

۱۶-۲-۲- مبلغ ۱,۲۴۴ میلیون ریال بدهی وزارت امور اقتصاد و دارایی بابت کارمزد نگهداری و توزیع سود اوراق منتشره می باشد.

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

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۱۹,۸۰۰	۱,۶۲۹,۸۰۰	۱,۲۱۱,۹۴۲	۱,۶۵۹,۸۰۰	۱۷-۱	سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱,۰۱۹,۸۰۰	۱,۶۲۹,۸۰۰	۱,۲۱۱,۹۴۲	۱,۶۵۹,۸۰۰		

۱۷-۱- مبلغ ۱,۶۲۹,۸۰۰ میلیون ریال سپرده های بانکی شرکت اصلی شامل آن دسته از سپرده هایی می باشد که پیش بینی می شود طی یکسال آینده تبدیل به وجه نقد شوند و به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	نرخ سود	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	۲۰٪	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملی
۳۳۹,۸۰۰	۳۹۹,۸۰۰	۱۸٪-۲۰٪	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد
۲۴۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۱۹٪	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک سامان
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۲٪	سپرده سرمایه گذاری نزد بانک دی
۱,۴۳۹,۸۰۰	۲,۱۰۹,۸۰۰		
(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)		۱۷-۱-۱ سپرده صندوق حمایت از سرمایه گذاران
۱,۰۱۹,۸۰۰	۱,۶۲۹,۸۰۰		

۱۷-۱-۱- مبلغ ۴۸۰,۰۰۰ میلیون ریال سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ملی مرتبط با وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران جمعاً به مبلغ ۴۸۸,۷۰۱ میلیون ریال بوده که مبلغ ۸,۷۰۱ میلیون ریال آن نیز در حساب سپرده کوتاه مدت نزد بانک های ملی، ملت و تجارت نگهداری می گردد، وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران حاصل سود وجوه واریزی بابت تسویه معاملات سهام بوده که صرفاً با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار قابل برداشت می باشد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۸- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۲۶,۹۳۳	۱,۳۱۷,۶۶۱	۴۳۶,۰۷۸	۱,۳۳۳,۹۲۷	۱۸-۱	موجودی نزد بانک ها
۲۹,۱۳۴	۲۹,۹۴۳	۲۹,۹۹۸	۲۹,۹۸۳	۱۸-۲	موجودی صندوق
۴۵۶,۰۶۷	۱,۳۴۷,۶۰۴	۴۶۶,۰۷۶	۱,۳۵۳,۹۱۰		

۱۸-۱- موجودی نزد بانک‌ها در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۷۸۴,۲۲۸	۲,۱۱۰,۱۰۷		بانک تجارت
۲,۷۱۲,۳۷۰	۲,۸۶۴,۸۶۸		بانک ملی
۷۸۳,۲۵۱	۱,۶۶۲,۱۳۰		بانک پاسارگاد
۳۰۱,۴۰۴	۶۹۳,۰۷۳		بانک ملت
۱۵,۵۲۸	۱۵,۵۴۲		بانک قرض الحسنه رسالت
۱۵,۴۱۱	۴,۱۱۱		بانک سامان
۵,۵۴۹	۱,۰۵۳		بانک دی
۵۰۵	۵۳۲		بانک کشاورزی
۲۳۶	۲۳۷		بانک رفاه کارگران
۴۱	۴۳		مؤسسه اعتباری کوثر
۳۰	۳۱		بانک پارسیان
-	۱۳		بانک توسعه صادرات
۱	۱		بانک اقتصاد نوین
-	۱		بانک آینده
۱	۱		بانک قرض الحسنه مهر
-	۱		بانک ایران زمین
-	۱		بانک سپه
-	۱		بانک صادرات
-	۱		بانک شهر
۴۰	-		بانک انصار
۵,۶۱۸,۵۹۵	۷,۳۵۱,۷۴۷		
(۲,۳۷۴,۱۵۵)	(۲,۳۸۰,۷۵۶)	۱۸-۱-۱	وجوه سود اوراق و سود سهام پرداختنی ناشرین
(۱,۹۳۹,۲۴۰)	(۱,۸۰۸,۷۲۶)	۱۸-۱-۲	وجوه معاملات تسویه نشده در بورس انرژی
(۱۶,۵۳۳)	(۴,۹۱۶)	۱۸-۱-۳	وجوه معاملات شرایطی سهام
(۳۲۱,۶۷۱)	(۳۲۸,۸۹۱)	۱۸-۱-۴	وجوه صندوق تضمین تسویه معاملات
(۲۰,۴۹۰)	(۸,۷۰۱)	۱۷-۱-۱	وجوه صندوق حمایت از سرمایه گذاران
(۴۸,۲۶۵)	(۸۳,۲۵۲)	۱۸-۱-۵	وجوه معاملات سپرده کالایی
(۲۱۴,۵۷۱)	(۱,۰۹۱,۱۵۲)	۱۸-۱-۶	وجوه پرداختنی به موجب احکام مراجع قانونی
(۲۵۶,۷۳۷)	(۳۲۷,۶۹۲)	۱۸-۱-۷	وجوه اعتبارات کارگزاران
(۵,۱۹۱,۶۶۲)	(۶,۰۳۴,۰۸۶)		
۴۲۶,۹۳۳	۱,۳۱۷,۶۶۱		



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

۱-۱-۱۸- مبلغ ۲,۳۸۰,۷۵۶ میلیون ریال موجودی حسابهای سپرده نزد بانکهای ملی، پارسیان و انصار شامل وجوه مربوط به عملیات پرداخت سود انواع اوراق و سهام شرکتها در اجرای پذیرش عاملیت پرداخت سود توسط شرکت می‌باشد.

۱-۲-۱۸- مبلغ ۱,۸۰۸,۷۲۶ میلیون ریال از موجودی نزد بانکهای ملت و تجارت مرتبط با وجوه واریزی توسط خریداران در بورس انرژی می باشد که در موعد مقرر در وجه فروشنندگان پرداخت می گردد.

۱-۳-۱۸- مبلغ ۴,۹۱۶ میلیون ریال وجوه معاملات شریطی سهام شامل آن دسته از واریزی‌های شرکت‌های کارگزاری بوده که به منظور رعایت آئین‌نامه‌های شرکت در مزایده فروش سهام بلوکی و سهام شرکت‌های موضوع اصل ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران به حساب تعیین شده واریز و پس از تایید معامله به ذینفع معامله پرداخت یا به واریز کننده مسترد می‌گردد.

۱-۴-۱۸- مبلغ ۳۲۸,۸۹۱ میلیون ریال موجودی حساب های سپرده نزد بانک ملی بابت سهم مشارکت اعضاء و سایر منابع صندوق تضمین تسویه معاملات اخذ شده از کارگزاران می باشد که طبق دستورالعمل صندوق مصوب هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در مورخ ۱۳۹۱/۳/۶ از کارگزاران اخذ گردیده است. صندوق تضمین تسویه معاملات توسط ۱۰۹ شرکت کارگزاری و 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.

۱-۵-۱۸- مبلغ ۸۳,۲۵۲ میلیون ریال وجوه معاملات سپرده کالایی مربوط به وجوه معاملات سپرده کالایی در بورس کالای ایران بوده که مطابق دستورالعمل مربوطه خریدار موظف به تأمین وجه قبل از انجام معامله می باشد.

۱-۶-۱۸- مبلغ ۱,۰۹۱,۱۵۲ میلیون ریال وجوه پرداختی به موجب احکام مراجع قانونی مرتبط با وجوه حاصل از فروش سهام و اوراق به موجب احکام مراجع قانونی مختلف بوده که پس از تکمیل فرآیند قانونی آن در وجه ذینفعان پرداخت می گردد.

۱-۷-۱۸- مبلغ ۳۲۷,۶۹۲ میلیون ریال وجوه اعتبارات کارگزاران عطف به ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۱۹۲ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۱ مدیریت نظارت بر کارگزاران سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور مدیریت ریسک نکول تسویه کارگزاران اخذ و همزمان با تسویه معاملات روزانه ترمیم می گردد.

۱-۸-۲- موجودی صندوق به مبلغ ۲۹,۹۴۳ میلیون ریال در شرکت اصلی شامل ۱۳,۶۹۸ میلیون ریال صندوق ریالی و همچنین ۱۶,۲۴۵ میلیون ریال انواع مسکوکات 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

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ یک میلیون و پانصد هزار میلیون ریال منقسم به ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام است که تماماً پرداخت گردیده است.

۱۹-۲- سهامداران عمده شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشند.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		یادداشت
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۸,۲	۲۷۳,۰۴۳,۸۹۷	۲۰,۶	۳۰۸,۴۳۳,۲۷۲	کارگزاران بورس اوراق بهادار (شامل ۶۳ کارگزاری)
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی ایران
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۱ سازمان بورس و اوراق بهادار
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بورس اوراق بهادار تهران
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تدبیر
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صبا تامین
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازتنشگی و پس‌انداز کارکنان بانکها
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
۵	۷۴,۷۷۵,۰۰۰	۵	۷۴,۷۷۵,۰۰۰	بانک تجارت
۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بورس انرژی ایران
۴,۸	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن
۴,۸	۷۱,۹۹۶,۲۵۰	۴,۸	۷۱,۹۹۶,۲۵۰	گروه مالی ملت
۰,۰۰۱	۷,۵۰۰	۰,۰۰۱	۷,۵۰۰	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
۰,۰۰۱	۷,۵۰۰	۰,۰۰۱	۷,۵۰۰	شرکت مدیریت فناوری بورس تهران
۲۷,۲	۴۰۸,۱۶۹,۸۵۳	۲۴,۹	۳۷۲,۷۸۰,۴۷۸	سایر سهامداران (کمتر از ۴/۸ درصد)
۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۲-۱- بر اساس تبصره ۱ ماده ۸ اساسنامه تعداد ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم سازمان بورس و اوراق بهادار ممتاز بوده و امتیاز آن عبارت است از اینکه در مجامع عمومی عادی برای انتخاب اعضای هیأت مدیره همواره سه عضو از پنج عضو هیأت 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

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۲۳,۲۸۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اندوخته در ابتدای سال / دوره
۵۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۹	۵۰,۱۳۶	۹۵,۱۷۹	
۴۴,۱۷۹	۲۸,۰۰۹	۴۵,۰۴۳	۲۸,۱۰۷	تأمین اندوخته برای سال / دوره
۹۴,۱۷۹	۱۲۲,۱۸۸	۹۵,۱۷۹	۱۲۳,۲۸۶	مانده در پایان سال / دوره

۲۱- سایر اندوخته ها

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

گروه:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
مانده در ابتدای سال / دوره	افزایش	مانده در پایان سال / دوره	افزایش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اندوخته احتیاطی
۲۰۰,۳۹۸	۱۱۲,۰۳۵	۳۱۲,۴۳۳	۱۱۲,۰۳۵	
۲۰۰,۳۹۸	۱۱۲,۰۳۵	۳۱۲,۴۳۳	۱۱۲,۰۳۵	

شرکت اصلی:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
مانده در ابتدای سال / دوره	افزایش	مانده در پایان سال / دوره	افزایش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اندوخته احتیاطی
۲۰۰,۱۹۵	۱۱۲,۰۳۵	۳۱۲,۲۳۰	۱۱۲,۰۳۵	
۲۰۰,۱۹۵	۱۱۲,۰۳۵	۳۱۲,۲۳۰	۱۱۲,۰۳۵	

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

۲۲- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰
۱,۱۶۰	۱,۱۶۰
۶۷,۳۷۰	۷۰,۶۰۷
۱۱۹,۵۳۰	۱۲۲,۷۶۷

سرمایه  
اندوخته قانونی و احتیاطی  
سود انباشته

۲۳- پیش دریافت 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	
-	-	۵۲,۹۱۸	۵۶,۵۳۱	
۶۳,۰۳۷	۵۳,۸۷۸	۶۳,۰۳۷	۵۳,۸۷۸	۲۳-۱
۱۲,۴۷۰	۲۲,۸۸۳	۱۲,۴۷۰	۲۲,۸۸۳	۲۳-۲
۷۵,۵۰۷	۷۶,۷۶۱	۱۲۸,۴۲۵	۱۳۳,۲۹۲	
-	-	(۲۷,۸۰۶)	(۲۸,۸۸۱)	
۷۵,۵۰۷	۷۶,۷۶۱	۱۰۰,۶۱۹	۱۰۴,۴۱۱	

پیش دریافت از بانیان اوراق صکوک  
پیش دریافت کارمزد خدمات درخواستی  
پیش دریافت کارمزد عاملیت پرداخت سود انواع اوراق

حصه بلندمدت

۲۳-۱- مبلغ ۵۳,۸۷۸ میلیون ریال کارمزد خدمات درخواستی در شرکت اصلی عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی بابت کارمزد ارائه خدمات توثیق سهام به سهامداران شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران می باشد که براساس رویه عادی عملیات شرکت دریافت گردیده است.

۲۳-۲- مبلغ ۲۲,۸۸۳ میلیون ریال پیش دریافت کارمزد عاملیت پرداخت سود در شرکت اصلی مرتبط با وجوه دریافتی از ناشران و بانیان انواع اوراق منتشره می باشد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۹۸۴	۶۶,۳۵۷	۴۲,۶۱۶	۶۹,۳۰۶	مانده در ابتدای سال/دوره
(۱,۰۷۱)	(۱۶۲)	(۱,۳۴۶)	(۱,۳۱۴)	پرداخت شده طی سال/دوره
۲۶,۴۴۴	۲۰,۳۲۷	۲۸,۰۳۶	۲۱,۶۸۲	ذخیره شده طی سال/دوره
۶۶,۳۵۷	۸۶,۵۲۲	۶۹,۳۰۶	۸۹,۶۷۴	مانده در پایان سال/دوره

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

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

گروه:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

۸۳,۱۴۹	۲۷۸,۰۴۴
۲۹,۴۸۶	۱۱,۳۸۴
۱۱۲,۶۳۵	۲۸۹,۴۲۸

سایر پرداختنی ها:

وزارت امور اقتصادی و دارایی

هزینه های پرداختنی

سپرده بیمه - پیمانکاران

صندوق پس انداز پرسنل

سپرده حسن انجام کار - پیمانکاران

حقوق و مزایای پرداختنی

سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان

بیمه تکمیلی پرداختنی

هانی پخت - بابت غذای پرسنل

سایر

۶۹,۷۸۱	۸۹۵,۶۷۴
۲۶,۹۴۵	۶۷,۱۶۴
۱۲,۸۰۷	۱۵,۱۲۳
۱۳,۵۵۱	۱۸,۹۴۷
۸,۸۴۷	۶,۷۹۹
۸,۶۴۹	۱۶,۷۹۱
۴,۴۶۵	۷,۱۱۶
۱,۸۹۲	۱,۳۸۸
۱,۳۷۹	۲,۷۱۶
۹۲۴	۲,۱۰۰
۱۴۹,۲۴۰	۱,۰۳۳,۸۱۸
۲۶۱,۸۷۵	۱,۳۲۳,۲۴۶

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

شرکت اصلی:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵-۱	۲۷۸,۰۴۴	۸۶,۵۱۲
۲۵-۲	۹,۵۵۱	۲۱,۷۳۰
	<u>۲۸۷,۵۹۵</u>	<u>۱۰۸,۲۴۲</u>
۲۵-۳	۸۹۳,۳۲۵	۶۸,۵۹۳
۲۵-۴	۶۲,۰۴۹	۲۲,۶۳۹
۲۵-۵	۱۷,۹۲۷	۱۴,۷۷۵
۲۵-۶	۱۸,۲۶۹	۱۳,۰۴۹
۲۵-۵	۷,۹۰۵	۱۱,۰۴۷
	۱۵,۴۰۷	۸,۳۵۲
	۶,۱۶۷	۴,۰۶۹
	۱,۳۸۸	۱,۸۹۲
	۲,۷۱۶	۱,۳۷۹
	۱۰۳	۷۴۱
	<u>۱,۰۲۵,۲۵۶</u>	<u>۱۴۶,۵۳۶</u>
	<u>۱,۳۱۲,۸۵۱</u>	<u>۲۵۴,۷۷۸</u>

تجاری:

حسابهای پرداختی:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

سایر پرداختی ها:

وزارت امور اقتصادی و دارایی

هزینه های پرداختی

سپرده بیمه - بیمانکاران

صندوق پس انداز پرسنل

سپرده حسن انجام کار - بیمانکاران

حقوق و مزایای پرداختی

سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان

بیمه تکمیلی پرداختی

هانی پخت - بابت غذای پرسنل

سایر



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

۲۵-۱- اشخاص وابسته به شرح زیر تفکیک می‌شوند.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۳۸۲	۱۴۲,۰۹۱	۲۵-۱-۱ شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۳۱,۰۶۹	۴۹,۷۹۰	۲۵-۱-۲ مدیریت فناوری بورس تهران
۲۲,۲۷۱	۴۵,۱۲۶	۲۵-۱-۳ شرکت فرابورس ایران
۹,۵۱۹	۲۹,۵۱۹	۲۵-۱-۴ سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۱۵۱	۱۰,۷۶۱	۲۵-۱-۵ شرکت رایان بورس
۷۵۷	۷۵۷	۲۵-۱-۶ شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس
۳,۳۶۳	-	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه
<u>۸۶,۵۱۲</u>	<u>۲۷۸,۰۴۴</u>	

۲۵-۱-۱- مبلغ ۱۴۲,۰۹۱ میلیون ریال بستانکاری شرکت بورس اوراق بهادار تهران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای پایانی شهریور ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۲۵-۱-۲- مبلغ ۴۹,۷۹۰ میلیون ریال بستانکاری شرکت مدیریت فناوری بورس تهران بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای پایانی شهریور ماه و همچنین صورتحساب سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۷ مربوط به خدمات سامانه پس از معاملات می‌باشد. کارمزد معاملات تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۲۵-۱-۳- مبلغ ۴۵,۱۲۶ میلیون ریال مربوط به کارمزد فرابورس ایران بابت معاملات سهام در روزهای پایانی شهریور ماه می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۲۵-۱-۴- مبلغ ۲۹,۵۱۹ میلیون ریال بستانکاری سازمان بورس و اوراق بهادار بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای پایانی شهریور ماه و اعلامیه‌های فی مابین می‌باشد. کارمزد معاملات تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۲۵-۱-۵- مبلغ ۱۰,۷۶۱ میلیون ریال بستانکاری شرکت رایان بورس بابت کارمزد معاملات سهام در روزهای پایانی شهریور ماه بوده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است.

۲۵-۱-۶- مبلغ ۷۵۷ میلیون ریال خالص بستانکاری شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس بابت صورتحساب خدمات مرتبط با پرسنل خدماتی و نگهداری در سنوات گذشته بوده که با ارائه مفصاحساب بیمه طبق قرارداد فی مابین تسویه خواهد گردید.

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

۲-۲۵- سایر اشخاص به شرح زیر تفکیک می شوند.

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵-۲-۱	۴,۵۵۵	۱,۹۰۷
شرکت بورس انرژی ایران		
فن آوران اطلاعات پیشخوان ایرانیان	۶۵۴	۶۵۴
موسسه حسابرسی دش وهمکاران	۳۸۰	-
ارتباطات نوین فرنام	۳۱۶	۳۱۶
توسعه سیستم سانای	۳۰۷	۳۹۵
آبگینه پرداز شرق	۳۰۳	-
سپند رایانه کاسپین	۲۱۶	-
شرکت ره پویان پردازش گستر صحرا	-	۱۲,۶۹۰
شرکت نوآوران ارتباطات دوران	-	۱,۴۷۳
شرکت بورس کالای ایران	-	۵۶
سایر	۲,۸۲۰	۴,۲۳۹
	۹,۵۵۱	۲۱,۷۳۰

۲-۲۵-۱ مبلغ ۴,۵۵۵ میلیون ریال بستانکاری شرکت بورس انرژی ایران بابت کارمزد معاملات منتهی به روزهای پایانی شهریور می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۲-۲۵-۳ مبلغ ۸۹۳,۳۲۵ میلیون ریال بستانکاری وزارت امور اقتصادی و دارائی تماماً مربوط به مالیات تکلیفی به شرح ذیل می باشد که در موعد مقرر قانونی تسویه گردیده است.

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵-۳-۱	۸۸۸,۳۲۹	۶۱,۸۱۵
مالیات تکلیفی معاملات سهام (موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م)		
مالیات تکلیفی حقوق	۴,۹۷۰	۶,۶۸۷
مالیات مقطوع	۲۳	۸۸
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۳	۳
	۸۹۳,۳۲۵	۶۸,۵۹۳

**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**

۱-۳-۲۵- مبلغ ۸۸۸,۳۲۹ میلیون ریال مالیات تکلیفی معاملات سهام مرتبط با مالیات معاملات خرید و فروش سهام در بورس ها می باشد که عطف به هماهنگی بعمل آمده با سازمان امور مالیاتی کشور وفق ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم از فروشندگان سهام کسر و در مهلت مقرر در وجه سازمان امور مالیاتی پرداخت می گردد.

۴-۲۵- مبلغ ۶۲,۰۴۹ میلیون ریال هزینه های پرداختنی مربوط به هزینه های تحقق یافته تا پایان دوره مالی می باشد که به دلیل عدم دریافت مدارک و همچنین پیش بینی هزینه محاسبه و به شرح ذیل در حسابها منظور گردیده است.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۸,۳۰۰	استفاده از امکانات سامانه معاملات
۵,۹۶۵	۱۰,۸۰۲	مدیریت تالارهای منطقه ای
۱۰,۵۸۶	۱۰,۵۸۶	مرخصی
۱۹	۵,۸۸۴	عیدی
-	۳,۲۶۹	درمان پرسنل
۶۳۰	۲,۹۶۳	خدمات پشتیبانی سیستمهای مکانیزه
۷۰۵	۲,۵۹۳	سازمان ثبت احوال
-	۲,۱۱۷	بن پرداختنی
-	۱,۱۸۷	خدمات اینترنت و مخابرات
-	۱,۱۱۲	رستوران
۲,۳۶۸	۹۷۰	خدمات پشتیبانی نرم افزارهای عملیاتی
۴۵۸	۶۳۵	خدمات عمومی (آب، برق، گاز، مخابرات و پست)
۷۴	۵۷۵	حسابرسی
۵	۵۰۰	حق الزحمه حضور در جلسات
۳۵۲	۳۲۴	حق حضور اعضاء هیأت مدیره
۲۴۰	۸۷	آموزش
۱,۲۳۷	۱۴۵	سایر
<b>۲۲,۶۳۹</b>	<b>۶۲,۰۴۹</b>	

۵-۲۵- مبلغ ۱۷,۹۲۷ میلیون ریال مانده سپرده بیمه و مبلغ ۷,۹۰۵ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مرتبط با کسورات صورت وضعیتها و صورتحساب های ارائه شده توسط پیمانکاران و شرکتهای طرف قرارداد شرکت می باشد.

۶-۲۵- مبلغ ۱۸,۲۶۹ میلیون ریال بستانکاری صندوق پس انداز کارکنان عطف به مصوبه هیأت مدیره بابت ۳٪ حقوق و مزایای ماهیانه پرسنل و همچنین تخصیص معادل مبلغ مزبور توسط شرکت به منظور تأمین آتیه پرسنل می باشد.

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

۲۶- مالیات پرداختنی

۱-۲۶- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۴	۶۸،۹۳۷	مانده در ابتدای سال / دوره
۷۰،۰۱۹	۴۸،۸۳۶	مالیات پرداختنی عملکرد سال / دوره
۲،۷۸۱	-	تعدیل مالیات پرداختنی عملکرد سالهای قبل
(۱،۹۴۰)	-	پرداختی طی سال / دوره
۷۱،۲۶۴	۱۱۷،۷۷۳	
(۲،۳۲۷)	(۱۷،۲۳۴)	پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۴)
۶۸،۹۳۷	۱۰۰،۵۳۹	

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

۲-۲۶- مالیات پرداختنی در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱							
	مانده پرداختنی	مالیات					عملکرد		
		مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیص	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۱۰۰۲۰	۱۰۰۲۰	۲۰۳۲	-	۹۰۴۸۲	۱۰۰۲۰	۴۰۰۸۰	۳۳۹۰۳۶۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	۶۹۰۸۹۷	۶۹۰۸۹۷	۱۷۰۱۷۳	-	-	۶۹۰۸۹۷	۲۹۴۰۳۰۰	۹۵۶۰۲۵۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۴۸۰۲۰۳	-	-	-	۴۸۰۲۰۳	۲۰۲۰۹۵۹	۶۰۸۰۳۷۶	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	۷۰۰۹۱۷	۱۱۹۰۱۲۰							جمع
	(۲۰۳۴۸)	(۱۹۰۵۳۱)							پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۴)
	۶۸۰۵۶۹	۹۹۰۵۹۹							جمع

۱-۲-۲۶- مالیات عملکرد سال‌های قبل از ۱۳۹۵ قطعی و تماما پرداخت 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

۲۷- سود سهام پرداختنی:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸	-	شرکت:
۷۶	-	سنوات قبل از ۱۳۹۲
۲۰۵	۸۴	سال ۱۳۹۳
۶۲	-	سال ۱۳۹۴
۲,۳۴۵	۱۱۵	سال ۱۳۹۵
-	۱۸۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۶
۲,۷۴۶	۱۸۰,۱۹۹	سال ۱۳۹۷
-	۱۸۰۴	گروه:
۲,۷۴۶	۱۸۲,۰۰۳	شرکتهای فرعی-متعلق به منافع فاقد حق کنترل

۲۷-۱- سود سهام پرداختنی به مبلغ ۱۸۲,۰۰۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط به سود سهام عملکرد ۱۳۹۷ می باشد که در آبانماه

مطابق با زمانبندی تعیین شده پرداخت شده 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

۲۸- تغییر طبقه بندی

۲۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. که جزئیات آن به شرح ذیل می باشد:

گروه:

تجدید طبقه بندی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده اقلام	تجدید طبقه بندی		مانده اقلام	مقایسه ای قبل از	تجدید طبقه بندی	صورت وضعیت مالی:
	بستانکار	بدهکار				
مقایسه ای بعد از			مقایسه ای قبل از			وجودی نقد
تجدید طبقه بندی			تجدید طبقه بندی			دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال			پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۶۶,۰۷۶	۲۵۷,۵۳۶	-	۲۲۳,۶۱۲			
۲۶۱,۹۶۴	-	۶۷,۷۵۱	۱۹۴,۲۱۳			
۲۶۱,۸۷۵	-	۱۸۹,۷۸۵	۴۵۱,۶۶۰			
	۲۵۷,۵۳۶	۲۵۷,۵۳۶				

تجدید طبقه بندی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

مانده اقلام	تجدید طبقه بندی		مانده اقلام	مقایسه ای قبل	از تجدید طبقه	صورت وضعیت مالی:
	بستانکار	بدهکار				
مقایسه ای بعد از			مقایسه ای قبل			وجودی نقد
تجدید طبقه بندی			از تجدید طبقه			دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال			پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۳۰,۸۳۷	۲۷۵,۰۰۰	-	۴۰۵,۸۳۷			
۱۷۰,۷۵۹	-	۱۲۶,۷۷۹	۴۳,۹۸۰			
۲۰۴,۹۵۲	-	۱۴۸,۲۲۱	۳۵۳,۱۷۳			
	۲۷۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰				

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

شرکت اصلی:

تجدید طبقه بندی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده اقلام		تجدید طبقه بندی		مانده اقلام		صورت وضعیت مالی:
مقایسه ای بعد از	تجدید طبقه بندی	بستانکار	بدهکار	مقایسه ای قبل از	تجدید طبقه بندی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	وجودی نقد
۴۵۶,۰۶۷	۲۵۷,۵۳۶	-	-	۷۱۳,۶۰۳	۷۱۳,۶۰۳	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۵۴,۷۱۴	-	۶۷,۷۵۱	-	۱۸۶,۹۶۳	۱۸۶,۹۶۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۵۴,۷۷۸	-	۱۸۹,۷۸۵	-	۴۴۴,۵۶۳	۴۴۴,۵۶۳	
	۲۵۷,۵۳۶		۲۵۷,۵۳۶			

تجدید طبقه بندی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

مانده اقلام		تجدید طبقه بندی		مانده اقلام		صورت وضعیت مالی:
مقایسه ای بعد از	تجدید طبقه بندی	بستانکار	بدهکار	مقایسه ای قبل از	تجدید طبقه بندی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	وجودی نقد
۸۷,۸۳۴	۲۷۵,۰۰۰	-	-	۳۶۲,۸۳۴	۳۶۲,۸۳۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۶۳,۴۹۰	-	۱۲۶,۷۷۹	-	۳۶,۷۱۱	۳۶,۷۱۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۰۲,۶۹۰	-	۱۴۸,۲۲۱	-	۳۵۰,۹۱۱	۳۵۰,۹۱۱	
	۲۷۵,۰۰۰		۲۷۵,۰۰۰			

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

۲۹- نقد حاصل از عملیات

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

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۷	دوره ۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۳،۵۷۷	۲۳۰،۶۶۹	۵۶۰،۱۷۳	۹۲۶،۰۳۲	۲۵۷،۱۰۸	۵۷۰،۳۲۷	سود خالص
						تعدیلات
						هزینه مالیات بر درآمد
۷۲،۶۷۸	۱۰،۵۵۶	۴۸،۲۰۳	۷۲،۸۰۰	۱۱،۴۶۱	۴۸،۸۳۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵،۳۷۳	۱۱،۴۲۴	۲۰،۱۶۵	۲۶،۶۹۰	۱۲،۱۷۴	۲۰،۳۶۸	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۵۹،۱۴۸	۱۶،۳۹۱	۱۱۸،۷۲۵	۵۹،۷۴۶	۱۷،۰۳۱	۱۱۸،۰۵۳	سود سهام
(۶۸،۰۰۰)	(۳،۲۵۳)	(۲،۵۵۷)	(۳،۲۶۲)	(۳،۲۵۳)	(۴،۶۵۸)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
(۶۵۰،۰۵۶)	(۱۹۱،۵۰۹)	(۴۰۰،۰۴۴)	(۶۹۴،۵۶۴)	(۲۱۳،۱۷۵)	(۴۱۴،۶۸۲)	برگشت ذخیره عوارض نوسازی
-	-	-	(۷،۸۴۱)	-	-	زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۳،۶۳۹)	-	۳،۱۷۵	(۳،۶۳۹)	-	۳،۱۷۵	سایر
			(۹۳)		-	
۳۸۰،۲۸۱	۷۴،۲۷۸	۳۴۷،۵۴۰	۳۷۵،۸۶۹	۸۱،۳۴۶	۳۴۱،۴۱۹	
						کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۱۹۷،۵۹۸	۲۵۸،۹۹۶	(۲۶۹،۰۲۶)	۴۸،۳۹۹	۱۳۶،۰۸۵	(۲۵۶،۷۶۳)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
(۱،۲۹۴)	(۴،۳۸۴)	۵۹	(۱،۳۵۹)	(۴،۲۳۳)	۶۶	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
(۹۶،۱۳۳)	۱۰۶،۵۵۱	۱۰،۵۸۰،۷۲	۵۶،۹۲۳	۲۵۲،۱۲۱	۱۰،۶۱۰،۳۷۱	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی
۵۱،۵۶۷	۹،۷۱۱	۱،۲۵۴	۴۳،۷۹۲	۱۰،۷۸۳	۴،۵۶۷	افزایش (کاهش) سایر دارایی‌ها
(۳۶)	(۲)	(۲)	(۳۱)	(۲)	-	درآمدهای متفرقه و تعدیلات
		۳۹۲	۳۴،۹۶۴		۷۱۸	
۵۳۱،۹۸۳	۴۴۵،۴۵۰	۱،۱۳۸،۲۸۹	۵۵۸،۵۵۷	۴۷۶،۱۰۰	۱،۱۵۱،۶۷۸	نقد حاصل از عملیات

## 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

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی شرکت اصلی در پایان سال/دوره به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۷	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۴۶۷،۹۵۷	۱،۷۵۵،۹۳۲	جمع بدهی‌ها
	(۴۵۶،۰۶۷)	(۱،۳۴۷،۶۰۴)	موجودی نقد
	۱۱،۸۹۰	۴۰۸،۳۲۸	خالص بدهی
	۲،۴۵۸،۲۲۱	۲،۸۳۸،۳۹۴	حقوق مالکانه
	۰،۵	۱۴،۴	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۰-۱-۱-۱- رشد قابل ملاحظه نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه نسبت به سال گذشته عمدتاً مرتبط با سود سهام پرداختنی عملکرد ۱۳۹۷ بوده که در تاریخ تهیه صورت‌های مالی پرداخت گردیده است.

۳۰-۲- ریسک عملیاتی

ریسک زیان ناشی از خطاهای انسانی و سیستمی و حتی ریسک‌های ناشی از عوامل ناشناخته که در حین انجام فعالیت‌های داخلی شرکت حادث می‌شود، ریسک عملیاتی نامیده می‌شود. طیف گسترده‌ای از عوامل شامل نیروی انسانی، سامانه‌ها و فرآیندها می‌توانند منشا ایجاد ریسک‌های عملیاتی باشند. با توجه به سیاست شرکت سمات در حرکت هرچه بیشتر به سمت غیردستی و غیرکاغذی شدن اگرچه بخش عمده‌ای از خطاهای ناشی از ضعف فرآیندها و خطاهای نیروی انسانی را برطرف می‌گردد، لکن ریسک‌های مربوط به سیستم‌های اطلاعاتی همچنان باقی خواهد بود. یکی از راهبردهای شرکت برای مواجه مناسب و مؤثرتر با مشکلات و اختلالات سیستم‌های اطلاعاتی، سیاست توسعه نرم‌افزارهای مورد نیاز با اتکا بر توانایی‌ها و قابلیت‌های نیروی متخصص داخلی است. این امر به میزان قابل ملاحظه‌ای می‌تواند امکان واکنش مناسب و حتی اقدامات پیش‌گیرانه و با رویکرد فعال را در صورت بروز هرگونه مشکل و اختلال برای سیستم‌های اطلاعاتی و نرم‌افزاری برای شرکت فراهم می‌آورد.

در مورد خطای انسانی نیز شرکت سمات با نگاهی حمایتی کارکنان را برای کاهش این ریسک یاری می‌دهد. بر این اساس برنامه‌ریزی مناسب آموزشی و توانمندسازی یکی از سیاست‌های دائمی شرکت به حساب می‌آید. امر آموزش در قالب برنامه‌های گوناگون علمی و عملی در کنار جذب نیروهای متخصص و خبره، راهبرد اصلی شرکت در پوشش ریسک‌های عملیاتی مرتبط با نیروی انسانی به حساب می‌آید.



## 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

بازبینی فرآیندهای عملیاتی و نیز تشکیل کارگروه‌هایی با رویکرد علمی به منظور پایش دائمی فرآیندها و ارائه راه‌حل‌های مناسب از مهمترین راهبردهای شرکت برای اصلاح و بهبود فرآیندها جهت کارا و ایمن تر کردن روش‌های اجرایی و عملیاتی است. در ضمن در خصوص فرآیندها و تراکنش‌های عملیاتی، استفاده از سازوکار کنترل موازی، متوالی و چندگانه در دستور کار شرکت قرار دارد.

#### **۳-۳۰- ریسک بازار**

این ریسک به نوعی ریسک محیطی شرکت بوده و به عنوان ریسک سیستماتیک شرکت تلقی می‌شود. ریسک ناشی از تغییرات در محیط کسب و کار شرکت و نیز اتخاذ تصمیمات نامناسب مرتبط با کسب و کار شرکت توسط مقامات قانونگذار، همزمان با ضعف پاسخ‌گویی مناسب در برابر تغییرات در محیط پویای کسب و کار می‌باشد. این ریسک با توجه به توسعه روزافزون بازار سرمایه و شرایط متلاطم اقتصاد جهانی که بر اقتصاد کشور نیز تأثیرگذار است، شرکت سمات را نیز به نوبه خود تهدید می‌کند که شرکت در عالیترین سطح خود شرایط محیطی را مدام رصد کرده و اقدامات لازمه را از کانال‌های مختلف برای مدیریت این ریسک انجام می‌دهد.

#### **۴-۳۰- ریسک قانونی و ریسک تطبیق**

این ریسک می‌تواند از عدم اجرای قوانین و مقررات توسط شرکت سمات، اعضای اتاق پایاپای و طرفین معامله و نیز ریسک ناشی از عدم عمل به تعهدات مورد قبول در قراردادهای گوناگون منعقد، نشأت گرفته شود. ریسک قانونی همچنین می‌تواند به دلیل ابهام و عدم آشنایی کافی هر یک از موجودیت‌های فوق‌الذکر با قوانین، مقررات و دستورالعمل‌ها و نیز تعهدات مبتنی بر قراردادهای منعقد رخ دهد. در این راستا ضمن کنترل‌های نهاد ناظر و همچنین حسابرس مستقل شرکت بر حسن اجرای قوانین و مقررات، بازوهای کنترلی هیأت مدیره و مدیرعامل از جمله کمیته کنترل‌های داخلی و واحد حسابرسی داخلی بر امر تطبیق فعالیت‌ها با قوانین و مقررات به طور دقیق نظارت می‌نمایند.

#### **۵-۳۰- مدیریت ریسک اعتباری**

ریسک ناشی از پرداخت وجه یا تحویل موضوع قرارداد بدون تحویل موضوع قرارداد یا پرداخت وجه به صورت همزمان از سوی هر یک از طرفین معامله را ریسک تسویه می‌گویند. این ریسک ناشی از قصور یا نکول طرفین معامله در ایفای تعهداتشان به وقوع می‌پیوندد. با توجه به اینکه یکی از وظایف اصلی شرکت سمات، تسویه و پایاپای معاملات بورس‌ها می‌باشد، عدم ایفای تعهدات از سوی معامله‌گران می‌تواند فرآیند تسویه را با مشکل مواجه کند. به منظور مدیریت ریسک تسویه (اعتباری) می‌توان از انواع تضامین و ودایع در کنار نگهداری وجوه احتیاطی و جبرانی استفاده نمود. شرکت سمات نیز در کنار اخذ انواع تضامین از اعضای اتاق پایاپای و استفاده از حساب‌های ودیعه برای برخی از انواع اوراق بهادار، با راه‌اندازی صندوق تضمین تسویه مخاطرات ناظر بر فرآیند تسویه را مدیریت می‌نماید.

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

۳۰-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۳۱- وضعیت ارزی

گروه و شرکت اصلی:

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو
۱۸	۷۵,۵۳۹	۵۵,۶۵۶
	۷۵,۵۳۹	۵۵,۶۵۶
	۸,۶۱۱	۷,۰۶۸
	۹۲,۸۹۵	۸۲,۹۱۸
	۱۲,۴۴۸	۱۲,۶۸۶

موجودی نقد

خالص دارایی‌ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

معادل ریالی خالص دارایی‌ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

خالص دارایی‌ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی‌ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۱-۱- موجودی ارزی بابت تامین وجوه جهت پرداخت حق عضویت سالیانه در مجامع بین المللی نگهداری می‌شود.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مبلغ معاملات	شرح معامله
۱	اشخاص وابسته	شرکت مدیریت فناوری بورس	عضو هیأت مدیره	۵۴۱،۹۶۵	کارمزد تسویه معاملات و پشتیبانی سامانه پس از معاملات
۲		شرکت بورس اوراق بهادار تهران	عضو هیأت مدیره	۱،۳۶۰،۴۳۷	کارمزد تسویه معاملات
۳		شرکت فرابورس ایران	عضو هیأت مدیره مشترک	۶۸۸،۹۸۱	کارمزد تسویه معاملات
۴		شرکت رایان بورس	عضو هیأت مدیره مشترک	۱۰۸،۵۳۷	کارمزد تسویه معاملات
۵		شرکت مرکز مالی ایران	سایر وابسته	۴	ارائه خدمات آموزشی
		جمع		۲،۶۹۹،۹۲۴	
۶	اشخاص دارای کنترل بر شرکت	سازمان بورس و اوراق بهادار	عضو هیأت مدیره	۱،۳۷۰،۶۵۵	کارمزد تسویه معاملات و تضامین اعطایی
		جمع		۴،۰۷۰،۵۷۹	

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

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۲-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	پیش پرداخت	مانده نهایی			
					۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
					طلب	(بدهی)	طلب	(بدهی)
				پرباختنی های تجاری				
۱	اشخاص وابسته	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس	-	-	(۷۵۷)		(۷۵۷)	
۲		شرکت مدیریت فناوری بورس	-	۴۴	(۴۹,۷۹۰)		(۳۱,۰۶۹)	
۳		شرکت بورس اوراق بهادار تهران	-	-	(۱۴۲,۰۹۱)		(۱۶,۳۸۲)	
۴		شرکت فرابورس ایران	-	۲۰۰	(۴۵,۱۲۶)		(۲۲,۲۷۱)	
۵		شرکت رایان بورس	-	-	(۱۰,۷۶۱)		(۳,۱۳۹)	
۶		شرکت مرکز مالی ایران	۲۵	۲۰۶	-	۲۳۱	۲۳۸	
	جمع		۲۵	۴۵۰	(۲۴۸,۵۲۵)	۲۳۱	(۲۴۸,۲۸۱)	(۷۳,۶۱۸)
۷	اشخاص دارای کنترل بر شرکت	سازمان بورس و اوراق بهادار	-	-	(۲۹,۵۱۹)		(۲۹,۵۱۹)	(۹,۵۱۹)
	جمع		-	-	(۲۹,۵۱۹)		(۲۹,۵۱۹)	(۹,۵۱۹)
	جمع کل		۲۵	۴۵۰	(۲۷۸,۰۴۴)	۲۳۱	(۲۷۷,۸۰۰)	(۸۳,۱۳۷)



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

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۳۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	مبلغ معاملات	شرح معاملات
شرکتهای گروه	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۸,۳۵۵	پشتیبانی سامانه پس از معاملات و مخارج پرداختنی پرسنلی فی مابین
	شرکت مدیریت دارایی مرکزی	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۷۳۷	مخارج پرداختنی پرسنلی فی مابین
	جمع			۲۹,۰۹۲	
اشخاص وابسته	شرکت مدیریت فناوری بورس	عضو هیأت مدیره	✓	۵۴۱,۹۶۵	کارمزد تسویه معاملات و پشتیبانی سامانه پس از معاملات
	شرکت بورس اوراق بهادار تهران	عضو هیأت مدیره	✓	۱,۳۶۰,۴۳۷	کارمزد تسویه معاملات
	شرکت فرابورس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۶۸۸,۹۸۱	کارمزد تسویه معاملات
	شرکت رایان بورس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۱۰۸,۵۳۷	کارمزد تسویه معاملات
	شرکت مرکز مالی ایران	سایر وابسته	X	۴	ارائه خدمات آموزشی
	جمع			۲,۶۹۹,۹۲۴	
اشخاص دارای کنترل بر شرکت	سازمان بورس و اوراق بهادار	عضو هیأت مدیره	✓	۱,۳۷۰,۶۵۵	کارمزد تسویه معاملات و تضامین اعطایی
جمع			۱,۳۷۰,۶۵۵		
جمع کل			۴,۰۶۹,۶۷۱		



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

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۲-۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

(مبلغ به میلیون ریال)

مانده نهایی				پرداختی های تجاری	پیش پرداخت	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
خالص	طلب	خالص	طلب					
(۳,۳۶۳)	-	۱۳,۷۶۵	-	-	-	۱۳,۷۶۵	شرکت سمات سامانه بازار سرمایه	شرکتهای فرعی
-	۱,۸۷۵	-	۵۹۰	-	-	۵۹۰	شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار	
(۳,۳۶۳)	۱,۸۷۵	-	۱۴,۳۵۵	-	-	۱۴,۳۵۵	جمع	
(۷۵۷)	-	(۷۵۷)	-	(۷۵۷)	-	-	شرکت اطلاع رسانی و خدمات بورس	اشخاص وابسته
(۳۱,۰۶۹)	-	(۴۹,۷۴۶)	-	(۴۹,۷۹۰)	۴۴	-	شرکت مدیریت فناوری بورس	
(۱۶,۳۸۲)	۱	(۱۴۲,۰۹۱)	-	(۱۴۲,۰۹۱)	-	-	شرکت بورس اوراق بهادار تهران	
(۲۲,۲۷۱)	-	(۴۴,۹۲۶)	-	(۴۵,۱۲۶)	۲۰۰	-	شرکت فرابورس ایران	
(۳,۱۳۹)	-	(۱۰,۷۶۱)	-	(۱۰,۷۶۱)	-	-	شرکت رایان بورس	
-	۲۳۸	-	۲۳۱	-	۲۰۶	۲۵	شرکت مرکز مالی ایران	
(۷۳,۶۱۸)	۲۳۹	(۲۴۸,۲۸۱)	۲۳۱	(۲۴۸,۵۲۵)	۴۵۰	۲۵	جمع	
(۹,۵۱۹)	-	(۲۹,۵۱۹)	-	(۲۹,۵۱۹)	-	-	اشخاص دارای کنترل بر شرکت	اشخاص وابسته
(۹,۵۱۹)	-	(۲۹,۵۱۹)	-	(۲۹,۵۱۹)	-	-	سازمان بورس و اوراق بهادار	
(۹,۵۱۹)	-	(۲۹,۵۱۹)	-	(۲۹,۵۱۹)	-	-	جمع	
(۸۶,۵۰۰)	۲,۱۱۴	(۲۷۷,۸۰۰)	۱۴,۵۸۶	(۲۷۸,۰۴۴)	۴۵۰	۱۴,۳۸۰	جمع کل	

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

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

**۳۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

۳۳-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهی احتمالی است.

۳۳-۲- تعهدات به دیگران به مبلغ ۲۰۲,۱۰۰ میلیون ریال در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۵,۰۰۰	۲۰۲,۰۰۰	۳۳-۲-۱	تضمین به اشخاص وابسته
۱۰۰	۱۰۰	۳۳-۲-۲	تضمین به سایر اشخاص
<u>۳۵,۱۰۰</u>	<u>۲۰۲,۱۰۰</u>		

۳۳-۲-۱- مبلغ ۲۰۲,۰۰۰ میلیون ریال تضمین به اشخاص وابسته مربوط به وثیقه اندوخته احتیاطی بوده که طبق ماده ۶۳ اساسنامه در اختیار سازمان بورس و اوراق بهادار قرار گرفته است.

۳۳-۲-۲- مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال تضمین به سایر اشخاص بابت صدور یک فقره چک تضمینی در وجه شرکت پست جمهوری اسلامی ایران مرتبط با خدمات مراسلات پستی می باشد.

۳۳-۳- تضامین اخذ شده به مبلغ ۳۳۰,۳۸۳,۵۶۰ میلیون ریال در شرکت بابت حسن اجرای تعهدات از کارگزاران، کارکنان و سایر اشخاص و تضمین بابت اوراق صکوک منتشر شده در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۶۷۰,۷۱۲	۴۴,۵۲۷,۱۹۸	تضمین از کارگزاران بابت حسن اجرای تعهدات
۳۸,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	تضمین از کارگزاران بابت معاملات آتی
۹۵۷,۲۵۹	۹۵۷,۲۵۹	تضمین از کارگزاران بابت معاملات اوراق
۱۶۱,۷۲۳	۱۷۰,۲۷۸	تضمین از کارکنان
۲۴۲,۶۸۵,۲۲۵	۲۸۴,۶۹۱,۸۲۵	تضمین از سایر اشخاص
<u>۲۷۷,۵۱۲,۹۱۹</u>	<u>۳۳۰,۳۸۳,۵۶۰</u>	

**۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

از تاریخ صورت وضعیت مالی لغایت تاریخ تأیید صورت‌های مالی وقایع و رویدادهای با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا اصلاح اقلام صورت‌های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.