

تایید



شرکت سرمایه‌گذاری سبحان (سهامی عام)

شماره:
تاریخ:
پیوست:

Sobhan Investment Company (public joint-stock)

شرکت سرمایه‌گذاری سبحان (سهامی عام)
صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری سبحان (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت‌های توضیحی
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ و ۷	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ الی ۲۹	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

رئیس هیأت مدیره	بهرام فیضی پور	سازمان اقتصادی کوثر
عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	مالک رحمتی	شرکت سرمایه‌گذاری صنایع برق و الکترونیک کوثر (سهامی عام)
نائب رئیس هیأت مدیره	احمد ورزشکار	شرکت سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر (سهامی خاص)
عضو هیأت مدیره	کرم ا. دانش فرد	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع و معادن کوثر (سهامی عام)
عضو هیأت مدیره	محمدهادی بناکار	شرکت خدمات بازرگانی تحفه



تسکست سوما به گذاری سحران (سهلای عالم)

تو از نامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

ردیف	تاریخ	شرح	مبلغ	تاریخ	شرح	مبلغ	ردیف	تاریخ	شرح	مبلغ
۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱	بدهیهای جاری:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهیهای جاری:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهیهای جاری:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲	حسابهای پرداختی تجاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	حسابهای پرداختی تجاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۳	بدهی به سازمان اقتصادی کوثر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهی به سازمان اقتصادی کوثر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	پیش دریافتها	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۴	ذخیره مالیات	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	پیش دریافتها	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۵	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع بدهیهای جاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۵	جمع بدهیهای جاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۵	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع بدهیهای جاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهیهای غیر جاری:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۶	بدهیهای غیر جاری:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۶	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهیهای غیر جاری:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	ذخیره سنواتی پایان خدمت کارکنان	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۷	بدهی بلند مدت به سازمان اقتصادی کوثر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بدهی بلند مدت به سازمان اقتصادی کوثر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع بدهیهای غیر جاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۸	جمع بدهیهای غیر جاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع بدهیهای غیر جاری	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	حقوق صاحبان سهام:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۹	حقوق صاحبان سهام:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	حقوق صاحبان سهام:	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سرمایه اعزاز و سهم متعلق سهم هزار ریالی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۰	سرمایه اعزاز و سهم متعلق سهم هزار ریالی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سرمایه اعزاز و سهم متعلق سهم هزار ریالی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	اندوخته قانونی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۱	اندوخته قانونی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	اندوخته قانونی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سود انباشته	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۲	سود انباشته	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سود انباشته	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۴	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۴	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۵	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	طرف حسابهای انتظامی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۵	طرف حسابهای انتظامی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۵	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	طرف حسابهای انتظامی	۱۳۹۴/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۱	۱۵,۵۳۱,۰۴۹,۸۶۳	۱۱,۹۴۳,۰۳۴,۰۱۰	۳۱۷,۹۹۶,۴۸۳,۳۷۳
۲۲	(۳,۵۶۸,۴۶۹,۲۰۶)	۱۸,۷۹۱,۰۱۹,۸۵۲	۱۶۸,۳۱۹,۸۷۶,۹۹۵
	۱۱,۹۶۲,۵۸۰,۶۵۷	۳۰,۷۳۴,۰۵۳,۸۶۲	۴۸۶,۳۱۶,۲۶۰,۳۶۸
۲۳	(۴۳۵,۱۲۷,۰۳۵)	.	(۲۳۶,۵۷۶,۵۴۰,۳۹۳)
۲۴	(۶,۱۹۹,۷۹۳,۷۸۴)	(۵,۴۱۴,۳۴۲,۶۲۰)	(۳۲,۴۴۹,۰۴۲,۱۸۵)
	۵,۳۲۷,۶۵۹,۸۳۸	۲۵,۳۱۹,۷۱۱,۲۴۲	۲۱۷,۱۹۰,۶۷۷,۷۹۰
۲۵	۳,۸۰۷,۴۳۸,۸۷۲	۲,۶۷۵,۲۴۱,۹۷۲	۱۸,۳۳۸,۱۴۶,۴۸۵
	۹,۱۳۵,۰۹۸,۷۱۰	۲۷,۹۹۴,۹۵۳,۲۱۴	۲۳۵,۵۲۸,۸۲۴,۲۷۵
	.	.	(۶۳۱,۶۸۰,۶۹۰)
	۹,۱۳۵,۰۹۸,۷۱۰	۲۷,۹۹۴,۹۵۳,۲۱۴	۲۳۴,۸۹۷,۱۴۳,۵۸۵
۲۷	۴	۳۲	۱۹۳
۲۷	۳	۳	۶
۲۷	۷	۳۵	۲۰۹

گردش حساب سود انباشته

۹,۱۳۵,۰۹۸,۷۱۰	۲۷,۹۹۴,۹۵۳,۲۱۴	۲۳۴,۸۹۷,۱۴۳,۵۸۵	سود (زیان) خالص
۳۵۸,۷۳۳,۴۶۵,۸۹۰	۶۳۵,۵۸۸,۷۴۸,۴۸۵	۶۳۵,۵۸۸,۷۴۸,۴۸۴	سود انباشته در ابتدای سال مالی
.	.	.	تعدیلات سنواتی
۳۵۸,۷۳۳,۴۶۵,۸۹۰	۶۳۵,۵۸۸,۷۴۸,۴۸۵	۶۳۵,۵۸۸,۷۴۸,۴۸۴	سود انباشته در ابتدای سال مالی - تعدیل شده
۳۶۷,۸۶۸,۵۶۴,۶۰۰	۶۶۳,۵۸۳,۷۰۱,۶۹۹	۸۷۰,۴۸۵,۸۹۲,۰۶۹	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۴۵۶,۷۵۴,۹۳۶)	.	(۱۱,۷۵۲,۴۲۶,۱۷۹)	اندوخته قانونی
.	.	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب مجمع عمومی
۳۶۷,۴۱۱,۸۰۹,۶۶۴	۶۶۳,۵۸۳,۷۰۱,۶۹۹	۳۵۸,۷۳۳,۴۶۵,۸۹۰	سود انباشته در پایان سال مالی

از آنجا که اقلام مربوط به صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال جاری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

صورت جریان وجه نقد

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۸	۱۴,۶۴۵,۴۷۰,۰۰۸	۱۳۳,۱۹۹,۴۵۰,۷۴۲
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۳۸۰,۷۴۳,۸۱۷۲	۲,۶۷۵,۲۴۱,۹۷۲	۱۵,۴۴۸,۲۷۷,۹۹۳
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳۸۰,۷۴۳,۸۱۷۲	۲,۶۷۵,۲۴۱,۹۷۲	۱۵,۴۴۸,۲۷۷,۹۹۳
مالیات پرداختی:			
مالیات بر درآمد پرداختی			(۵۶۰,۴۸۲,۹۸۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود		(۱۸,۳۱۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود			(۷۹۷,۳۲۰,۸۰۶)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت		(۸,۲۸۸,۴۷۳,۸۹۹)	(۷۳,۰۸۵,۹۵۶,۰۳۹)
وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت			۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
وجه دریافتی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود			-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری			(۷۲,۱۲۰,۲۸۴,۸۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۰,۱۴۶,۱۲۵,۰۵۲	۹۸,۲۸۴,۰۶۸,۰۳۴	۶۰,۹۲۲,۵۶۰,۹۰۱
فعالیت‌های تأمین مالی			
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد			
مانده وجه نقد در آغاز سال مالی			۱۳,۲۴۵,۵۰۹,۰۱۰
تأثیرات تغییر نرخ ارز			
مانده وجه نقد در پایان سال مالی	۸۴,۳۱۴,۱۹۴,۹۶۳	۱۱۱,۵۲۹,۵۷۷,۰۳۵	۷۴,۱۶۸,۰۶۹,۹۱۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و موضوع فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۲/۰۷/۱۹ با نام شرکت بهدوش (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکتها تهران برای مدت نامحدود به شماره ۴۹۴۸۳ ثبت رسیده است. متعاقباً در چند نوبت تغییر نام با نام شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام) شروع به فعالیت نمود. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی سازمان اقتصادی کوثر می باشد و مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان خالد اسلامبولی - نبش کوچه ۳۷ - پلاک ۱۶۵ واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت طبق ماده ۳ اساسنامه شرکت عبارتست از سرمایه گذاری و مشارکت در شرکتها و طرحها و واحدهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی، خدماتی و نیز مبادرت به هر گونه عملیات مالی، پولی، بازرگانی و نیز خرید و فروش سهام در داخل و خارج از کشور؛ شرکت برای نیل به اهداف خود میتواند به عملیات زیر مبادرت نماید:

- ۱- تشکیل انواع شرکت و مبادرت به هرگونه مشارکت اعم از حقوقی یا مدنی و غیره.
- ۲- تغییر ساختار شرکتها و موضوع سرمایه گذاری جهت عرضه و فروش از طریق بورس اوراق بهادار و یا سایر طرق
- ۳- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات اعتباری از طریق ترهین اموال و دارایی‌های منقول و غیر منقول و سهام شرکتها تابعه و وابسته و سایر طرق
- ۴- تسهیل و تسهیل امر سرمایه گذاری و عقد قرارداد جهت اداره پرتفوی سهام (پرتفوی گردانی).
- ۵- خرید و فروش و پذیره نویسی سهام شرکتها و تولیدی و خدماتی و بازرگانی و غیره.
- ۶- خرید و فروش اوراق بهادار.
- ۷- انجام و ارائه خدمات کارگزاری سهام در سازمان بورس اوراق بهادار از طریق ایجاد موسسه کارگزاری و یا اخذ نمایندگی کارگزاری در سازمان بورس اوراق بهادار.
- ۸- اخذ هرگونه نمایندگی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت و تعیین و ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور.
- ۹- انتشار اوراق مشارکت و انواع اوراق مشارکت مشاع.
- ۱۰- اخذ موافقت اصولی بمنظور اجرای طرحهای تولیدی جدید و یا توسعه و تکمیل کارخانجات تولیدی موجود و تشکیل شخصیت حقوقی لازم برای این امر.
- ۱۱- انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منبانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۳- تعداد کارکنان

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۱	۳
۱۹	۱۷
۲۰	۲۰

کارکنان دائم

کارکنان موقت

جمع

۲- منبانی تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

۳-۱-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش ارزش دائمی هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار (مشمول بر صندوق مشترک سرمایه گذاری) که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها ارزشیابی می گردد علاوه بر این سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. بهای تمام شده سرمایه گذاریها با روش میانگین متحرک تعیین می گردد.

۳-۱-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها هنگام تحقق (تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه) شناسایی و در حسابها ثبت می گردد.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی 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 دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت طبق آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	ده ساله	اثاثه و منصوبات و ماشین های اداری
مستقیم	سه ساله	سخت افزار رایانه ای شخصی (PC)
نزولی	۷ درصد	ساختمان
مستقیم	ده ساله	تاسیسات
نزولی	۲۵ درصد	وسائط نقلیه
مستقیم	پنج ساله	ترم افزار

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موسسه مهر مفتوح سپرده کوتاه مدت ۲۳٪
 سبه بیهقی سیره ۲۰۰۳۰۴۳۲۰۰۸
 پاسارگاد میرعماد ۳۷۴۸۱۰۲۷۹۲۷۱۱
 ملت شعبه میدان آرژانتین ۴۹۱۸۲۱۰۶۹۶
 تجارت شعبه میدان آرژانتین ۱۹۴۸۸۵۰۵۹
 قرض الحسنه رسالت بلوار دریا ۱/۲ ۳۷۱۲۰۰۷۸۶
 ملت شعبه آرژانتین ۷۴۶۶۵۳۴۹۳۳
 تجارت شعبه میدان آرژانتین ۱۹۴۴۳۵۹۳۳
 سبه بیهقی ۷۰۰۹۷۱۴۴
 سامان آفریقا ۸۰۱۸۱۰۱۱۲۱۹۸۷۱
 بانک کارآفرین شعبه مرکزی ۰۳۰۰۰۸۶۱۸۲۰۰۱
 ملی شعبه مهرگان ۰۱۰۹۰۶۱۶۸۰۰۰۲
 بانک ملت شعبه خیابان گاندی جام ۶۰۰۰۰۴۹۷/۲۹
 تنخواه نزد تنخواه گردان

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۹,۵۷۲,۵۳۴,۴۷۹	۶۸,۲۴۵,۲۹۵,۴۹۹
.	۴,۵۲۳,۳۸۵,۲۰۶
۱,۳۸۷,۳۲۹,۷۷۶	۸۷۰,۳۷۳,۲۵۹
۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲,۱۵۴,۱۶۰,۲۴۱	۵,۵۶۶,۸۵۰,۹۱۸
۶۰۱,۵۷۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۹۱۲,۲۶۱	۴۰,۹۱۲,۲۶۱
۸۳,۱۱۴,۴۶۸	۸,۷۷۳,۸۶۰
۲۱,۳۲۰,۰۴۱	۲۱,۳۲۰,۰۴۱
۴,۴۵۹,۴۲۱	۴,۳۶۶,۴۷۰
۲۰,۲۰,۲۷۱	۲۰,۷۰,۴۹۶
۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
۱۹۶,۹۵۳	۱۹۶,۹۵۳
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴,۱۶۸,۰۶۹,۹۱۱	۸۴,۳۱۴,۱۹۴,۹۶۳

۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری های جاری (بورسی)
 سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک
 سرمایه گذاری در سبد اختصاصی پاسارگاد
 سایر سرمایه گذاری های جاری

ریال - ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ارزش دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
خالص مانده	ارزش دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۸۲۳,۸۴۹,۵۶۰,۸۵۹	۸۳۰,۱۵۳,۷۱۶,۸۵۴	(۲۲۵,۰۹۲,۱۲۵,۴۸۲)	۱,۰۵۵,۲۴۵,۸۴۲,۳۳۶	۵-۱
۵۹,۱۰۲,۸۵۴,۹۲۹	۹۹,۶۵۱,۲۶۰,۴۷۹	(۱,۵۴۵,۸۹۰,۱۰۲)	۱۰۱,۱۹۷,۱۵۰,۵۸۱	۵-۲
۲۳,۶۸۱,۱۲۴,۳۱۷	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷	(۱۰,۳۷۳,۶۵۱,۸۴۴)	۳۰,۱۷۲,۰۴۹,۶۸۱	۵-۳
۸,۰۲۴,۴۷۲,۳۲۱	۸,۰۲۴,۴۷۲,۳۲۱	(۵۵۱,۷۹۱,۰۵۱)	۸,۵۷۶,۲۶۳,۲۷۲	۵-۴
۹۱۴,۶۵۸,۰۱۲,۳۳۶	۹۵۷,۶۲۷,۸۴۷,۳۹۱	(۲۳۷,۵۶۳,۴۵۸,۴۷۹)	۱,۱۹۵,۱۹۱,۳۰۵,۸۷۰	

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵-۱- مانده حساب سرمایه گذاری های کوتاه مدت در شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		نام شرکت
بهای تمام شده	خالص ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد تحت تسلط	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲,۵۲۲,۴۴۵,۳۶۴	۲۷,۷۲۲,۷۵۶,۱۲۹	۸۴,۵۲۲,۴۴۵,۳۶۴	۲۴,۴۴۵,۴۰۳	سر. امید
۷۱,۸۰۴,۶۶۳,۹۱۷	۶۲,۶۶۹,۸۶۲,۳۸۲	۶۲,۲۲۲,۲۹۲,۶۸۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سر. غدیر
۶۵,۱۹۹,۴۲۴,۲۰۱	۳۱,۹۶۹,۲۹۲,۳۸۶	۵۵,۵۱۳,۷۸۷,۷۹۸	۲۸,۸۷۸,۲۸۷	فولاد مبارکه اصفهان
۶۵,۶۵۸,۸۳۲,۲۷۵	۵۴,۶۹۲,۱۶۲,۳۹۲	۵۲,۲۷۶,۲۵۱,۷۴۱	۱۸,۶۶۸,۸۷۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۵,۲۳۸,۸۹۳,۹۲۰	۱۸,۷۸۱,۳۲۰,۹۳۰	۴۵,۲۳۸,۸۹۳,۹۲۰	۹,۴۴۵,۷۹۶	پالایش نفت اصفهان
۲۱,۸۵۱,۵۳۷,۶۹۹	۱۸,۲۰۶,۳۵۶,۷۸۲	۴۱,۸۵۱,۵۳۷,۶۹۹	۱۵,۸۷۲,۰۰۰	علی صنایع مس ایران
۳۰,۴۶۸,۷۵۶,۶۴۲	۲۸,۲۲۱,۵۷۱,۰۱۷	۳۰,۴۶۸,۷۵۶,۶۴۲	۱۷,۰۷۲,۳۱۲	بانک انصار
۳۸,۴۸۰,۷۲۳,۰۷۰	۱۸,۶۸۲,۷۲۰,۳۶۶	۳۴,۷۷۹,۵۴۶,۵۵۵	۲,۶۸۸,۰۶۷	نفت ایرانول
۲۴,۷۷۹,۵۴۶,۵۵۵	۳۱,۶۸۲,۹۹۲,۴۰۴	۳۳,۷۱۲,۰۱۳,۳۲۲	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سین
۳۳,۷۱۲,۰۱۳,۳۲۲	۳۵,۵۶۸,۴۵۰,۸۶۶	۳۱,۶۵۷,۲۵۵,۵۱۰	۱۲,۷۸۴,۸۶۵	سر. صندوق بازنشستگی
۳۱,۶۵۷,۲۵۵,۵۱۰	۱۹,۸۷۰,۰۰۵,۸۳۸	۳۱,۳۳۱,۷۵۲,۵۱۹	۳,۷۷۷,۲۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۹,۲۲۳,۵۶۵,۶۵۲	۲۶,۸۶۶,۱۲۰,۹۹۰	۲۹,۴۳۳,۵۶۵,۶۵۲	۱۹,۳۵۰,۳۵۲	بانک ملت
۱۳,۶۱۰,۰۶۰,۴۴۳	۲۳,۵۹۷,۲۶۹,۹۶۲	۲۸,۸۵۴,۲۲۲,۲۰۲	۳۰,۸۴۱,۵۳۱	بانک پاسارگاد
۲۳,۷۷۲,۰۴۵,۹۲۵	۳۰,۳۳۷,۳۵۲,۲۶۸	۲۸,۸۶۶,۲۲۲,۱۶۶	۴,۷۱۳,۰۰۷	سر. دارویی تامین
-	۲۱,۰۰۰,۱۸۵,۹۷۴,۵۶۴	۲۷,۱۲۰,۱۲۰,۸۸۵	۳,۱۶۵,۱۲۸	پتروشیمی پردیس
۲۴,۱۲۸,۵۱۹,۱۹۶	۱۸,۱۲۰,۲۵۶,۷۷۹	۳۵,۲۷۰,۷۵۱,۶۷۱	۴,۶۴۷,۱۲۲	سر. گروه توسعه ملی
۲۲,۶۷۵,۶۲۵,۴۶۰	۱۸,۵۸۲,۹۹۶,۴۹۸	۲۲,۶۷۵,۶۲۵,۴۶۰	۲,۱۲۴,۷۱۴	پتروشیمی جم
۲۲,۴۱۱,۴۷۳,۸۴۵	۱۸,۹۷۶,۰۸۶,۰۲۵	۲۲,۴۱۱,۴۷۳,۸۴۵	۸,۲۸۳,۶۳۸	مخابرات ایران
۱۹,۹۲۵,۷۸۲,۸۶۶	۱۲,۴۰۴,۱۲۲,۷۲۵	۱۹,۹۲۵,۷۸۲,۸۶۶	۳,۶۸۴,۰۹۸	پتروشیمی شیراز
۱۷,۲۲۹,۳۲۹,۴۴۷	۱۰,۹۶۴,۲۷۰,۹۱۹	۱۷,۲۲۹,۳۲۹,۴۴۷	۴,۶۹۲,۲۷۸	چادرملو
۱۶,۰۴۷,۷۰۶,۰۷۴	۱۲,۸۸۶,۹۷۴,۶۳۰	۱۷,۲۲۹,۳۲۹,۴۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مپنا
۱۵,۸۲۶,۸۷۱,۴۱۲	۸,۰۰۸,۷۲۸,۸۹۵	۱۶,۰۴۷,۷۰۶,۰۷۴	۸,۰۰۴,۷۲۸	سر. توسعه معادن و فلزات
۱۴,۹۲۶,۸۷۱,۴۱۲	۱۶,۹۲۶,۸۷۱,۴۱۲	۱۵,۸۲۶,۸۷۱,۴۱۲	۵۹۲,۰۳۹	ارتباطات سيار
۱۴,۹۲۶,۸۷۱,۴۱۲	۱۰,۲۷۲,۱۵۳,۶۱۹	۱۴,۹۰۸,۷۲۳,۱۸۶	۶,۵۶۰,۶۵۳	گروه بهمن
۱۴,۵۴۲,۰۱۴,۵۴۲	۱۲,۸۷۴,۰۰۵,۵۸۲	۱۴,۵۴۲,۰۱۴,۵۴۲	۸,۰۹۵,۰۰۰	وابان سابا
۱۳,۶۱۶,۷۲۴,۴۴۲	۱۵,۵۹۸,۹۶۵,۳۱۹	۱۳,۶۱۶,۷۲۴,۴۴۲	۴۷۶,۹۸۹	پتروشیمی مارون
۱۳,۱۳۶,۵۶۵,۳۲۲	۱۹,۰۹۵,۴۸۲,۵۱۰	۱۳,۱۳۶,۵۶۵,۳۲۲	۱۴,۶۷۲,۲۵۷	سر. خوارزمی
۱۲,۴۷۲,۰۷۸,۰۰۳	۱۰,۰۰۰,۱۸۹,۹۷۶	۱۳,۰۰۰,۱۸۹,۹۷۶	۱,۵۱۳,۵۳۷	پتروشیمی خراسان
۶۵,۶۵۸,۸۳۲,۲۷۵	۵۴,۶۹۲,۱۶۲,۳۹۲	۱۲,۱۸۲,۵۸۱,۳۲۲	۶,۵۳۴,۱۰۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰,۸۱۸,۷۳۳,۹۱۸	۵,۴۴۷,۲۸۹,۵۸۷	۱۰,۸۱۸,۷۳۳,۹۱۸	۳,۹۰۶,۳۲۵	سر. سبه
۱۰,۲۸۲,۴۲۶,۱۳۶	۸,۵۷۸,۰۰۵,۲۵۱	۱۰,۲۸۲,۴۲۶,۱۳۶	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱۹,۲۱۴,۶۸۳,۷۷۵	۸۶,۲۲۴,۸۷۹,۴۹۴	۶۴,۵۹۱,۵۳۲,۹۰۳	۳۲,۵۵۴,۵۴۶	سایر
۹۵۰,۴۶۳,۱۷۱,۸۸۲	۷۳۰,۷۲۴,۱۸۰,۳۸۲	۶۵۳,۱۰۱,۶۶۸,۹۲۰	۳۲۸,۷۰۹,۰۰۷	اوراق مشارکت کل گهر ۲۰٪
۱۰۲,۱۴۴,۰۷۳,۴۰۶	۹۹,۴۱۹,۵۲۶,۷۲۲	۱۰۲,۱۴۴,۰۷۳,۴۰۶	۱۰۰,۰۰۰	ذخیره کاهش ارزش
۱۰,۵۲۶,۰۷۳,۲۵۵,۸۸۸	۸۲۰,۱۵۳,۷۱۶,۸۵۴	۱۰,۵۵۲,۴۴۵,۸۴۲,۳۴۶	۳۲۸,۰۹۰,۰۰۷	
(۲۳۸,۷۵۷,۶۸۴,۲۲۱)	-	(۲۳۵,۰۹۲,۱۲۵,۴۸۲)	-	
۸۲۳,۴۹۹,۵۶۰,۸۵۹	۸۳۰,۱۵۳,۷۱۶,۸۵۴	۸۳۰,۱۵۳,۷۱۶,۸۵۴	۳۲۸,۰۹۰,۰۰۷	

۵-۲- مانده حساب سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مشترک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		تعداد واحدهای ممتاز	تعداد کل واحد های تحت تسلط	بهای تمام شده	خالص ارزش قروض	بهای تمام شده
بهای تمام شده		بهای تمام شده						
۱۰,۵۷۲,۷۰۱,۱۹۸	۸,۹۵۳,۱۰۴,۹۲۲	۱۰,۵۷۲,۷۰۱,۱۹۸	۸,۹۱۷	۴۰۰	۸,۹۱۷	۱۰,۵۷۲,۷۰۱,۱۹۸	۸,۹۵۳,۱۰۴,۹۲۲	۱۰,۵۷۲,۷۰۱,۱۹۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۱۱	-	۴۰,۴۱۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۱۰۷,۲۲۲,۶۶۱	۲۸,۸۶۴,۲۷۰,۳۷۵	۲۸,۸۶۴,۲۷۰,۳۷۵	۴۸,۲۲۵	-	۴۸,۲۲۵	۲۸,۸۶۴,۲۷۰,۳۷۵	۲۸,۸۶۴,۲۷۰,۳۷۵	۲۸,۸۶۴,۲۷۰,۳۷۵
۱,۷۵۰,۸۴۱,۵۷۰	۱,۵۹۲,۶۸۵,۱۷۱	۱,۷۵۰,۸۴۱,۵۷۰	۱,۶۱۷	۴۵۰	۱,۶۱۷	۱,۷۵۰,۸۴۱,۵۷۰	۱,۵۹۲,۶۸۵,۱۷۱	۱,۷۵۰,۸۴۱,۵۷۰
۶۰,۴۳۰,۷۸۵,۴۲۹	۹۹,۶۵۱,۴۶۰,۴۷۹	۱۰,۱۹۷,۱۵۰,۵۸۱	۹۹,۱۷۰	۸۵۰	۹۹,۱۷۰	۱۰,۱۹۷,۱۵۰,۵۸۱	۹۹,۶۵۱,۴۶۰,۴۷۹	۱۰,۱۹۷,۱۵۰,۵۸۱
(۱,۲۲۷,۹۳۰,۵۰۰)	-	(۱,۵۴۵,۸۹۰,۱۰۲)	-	-	-	(۱,۵۴۵,۸۹۰,۱۰۲)	-	(۱,۵۴۵,۸۹۰,۱۰۲)
۵۹,۱۰۲,۸۵۴,۹۴۹	۹۹,۶۵۱,۴۶۰,۴۷۹	۹۹,۶۵۱,۴۶۰,۴۷۹	۹۹,۱۷۰	۸۵۰	۹۹,۱۷۰	۹۹,۶۵۱,۴۶۰,۴۷۹	۹۹,۶۵۱,۴۶۰,۴۷۹	۹۹,۶۵۱,۴۶۰,۴۷۹

۵-۳- مانده حساب سرمایه گذاری در سید اختصاصی پاسارگاد به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		تعداد واحدهای ممتاز	تعداد کل واحد های تحت تسلط	بهای تمام شده	خالص ارزش قروض	بهای تمام شده
بهای تمام شده		بهای تمام شده						
۳۰,۱۷۲,۰۴۹,۶۸۱	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷	۳۰,۱۷۲,۰۴۹,۶۸۱	۱۰,۰۲۶,۸۲۶	-	۱۰,۰۲۶,۸۲۶	۳۰,۱۷۲,۰۴۹,۶۸۱	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷	۳۰,۱۷۲,۰۴۹,۶۸۱
(۴,۴۹۰,۹۲۵,۴۶۴)	-	(۱۰,۲۷۳,۶۵۱,۸۴۴)	-	-	-	(۱۰,۲۷۳,۶۵۱,۸۴۴)	-	(۱۰,۲۷۳,۶۵۱,۸۴۴)
۲۳,۶۸۱,۱۲۴,۲۱۷	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷	۱۰,۰۲۶,۸۲۶	-	۱۰,۰۲۶,۸۲۶	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷	۱۹,۷۹۸,۳۹۷,۸۳۷

سید اختصاصی - پاسارگاد

ذخیره کاهش ارزش سید اختصاصی پاسارگاد

۵-۴- مانده حساب سرمایه گذاری های کوتاه مدت در شرکت های خارج از بورس اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		تعداد سهام	نام شرکت
ارزش دفتری	ارزش دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۰,۰۰۳,۱۶۶	۲۵۰,۰۰۳,۱۶۶	-	۲۵۰,۰۰۳,۱۶۶	۱۰,۴۰۰	لانتیک دنا
۵۳,۴۵۲,۳۰۵	۵۳,۴۵۲,۳۰۵	(۶,۲۴۰,۱۸۴)	۵۹,۶۹۲,۴۸۹	۱۵۸,۷۱۸	روغن نباتی جهان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۳۸,۶۰۰)	۲۵,۳۳۸,۶۰۰	۴,۰۰۰	گسترش آذراب
۲۴۲,۰۱۶,۷۵۰	۲۴۲,۰۱۶,۷۵۰	(۵۲۴,۲۱۲,۲۶۷)	۷۶۶,۲۲۹,۰۱۷	۵۳۷,۸۱۵	روغن نباتی پارس
۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بام گستر زمین شرق
۸,۰۲۴,۴۷۲,۲۲۱	۸,۰۲۴,۴۷۲,۲۲۱	(۵۵۱,۷۹۱,۰۵۱)	۸,۵۷۶,۲۶۳,۲۷۲	۷۱۰,۹۳۳	خالص

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶- حسابداری و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
حسابهای دریافتنی - مطالبات سود سهام	۶-۱	۲۳۳,۷۷۸,۹۸۸,۳۷۰
حسابهای دریافتنی - مطالبات از اشخاص	۶-۲	۸۳۶,۷۶۵,۶۹۶
اسناد دریافتنی - چک	۶-۳	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت گل گهر		۳,۳۹۱,۳۰۴,۳۳۸
صندوق سرمایه گذاری سبحان		۷۴,۷۰۳,۴۳۳
صندوق سرمایه گذاری کوثر		۵۹۳,۸۴۵,۹۳۳
		۲۳۸,۶۰۰,۶۰۷,۷۶۹
	۱۶۲,۸۰۶,۳۷۱,۶۵۶	

۶-۱- حسابهای دریافتنی

شامل الباقی مطالبات شرکت از تقسیم سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر بر اساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت‌های مزبور می باشد.

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمیون
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۱۳,۵۳۴,۳۲۸,۴۷۱	۱۳,۵۳۴,۳۲۸,۴۷۱	سرمایه گذاری امید
۱۱,۸۱۳,۸۴۶,۸۳۳	۱۱,۸۱۳,۸۴۶,۸۳۳	فولاد مبارکه اصفهان
۷,۵۷۴,۸۱۰,۴۹۰	۷,۵۷۴,۸۱۰,۴۹۰	سرمایه گذاری توسعه مالی
-	-	سرمایه گذاری نیرو گاه‌ها سا
۶,۹۶۶,۵۸۷,۶۰۰	۶,۹۶۶,۵۸۷,۶۰۰	نفت ایرانول
۴,۷۸۰,۸۰۷,۳۶۰	۴,۷۸۰,۸۰۷,۳۶۰	بنک ناصر
۳,۶۰۲,۱۲۷,۶۰۰	۳,۶۰۲,۱۲۷,۶۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۳,۳۸۲,۰۱۹,۷۰۰	۳,۳۸۲,۰۱۹,۷۰۰	پتروشیمی خارون
۳,۳۵۵,۰۷۱,۰۰۰	۳,۳۵۵,۰۷۱,۰۰۰	پتروشیمی جم
۳,۳۵۲,۴۵۵,۲۰۰	۳,۳۵۲,۴۵۵,۲۰۰	مخابرات ایران
۳,۲۵۲,۴۵۵,۲۰۰	۳,۲۵۲,۴۵۵,۲۰۰	معدنی صنعتی چادرملو
۲,۰۴۰,۳۳۶,۵۰۰	۲,۰۴۰,۳۳۶,۵۰۰	گروه بهمن
۲,۸۶۱,۳۴۵,۰۰۰	۲,۸۶۱,۳۴۵,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲,۷۳۸,۳۸۰,۸۶۰	۲,۷۳۸,۳۸۰,۸۶۰	پالایش نفت اصفهان
۲,۵۷۸,۸۶۸,۶۰۰	۲,۵۷۸,۸۶۸,۶۰۰	پتروشیمی شیراز
۲,۴۴۳,۸۰۱,۰۰۰	۲,۴۴۳,۸۰۱,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۱,۷۷۱,۳۶۶,۳۴۰	۲,۳۴۳,۸۰۱,۰۰۰	بانک ملت
۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۱,۳۶۶,۳۴۰	پتروشیمی شرکت
۱,۳۶۹,۷۵۵,۶۴۱	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱,۰۹۳,۳۴۹,۷۱۷	۱,۳۶۹,۷۵۵,۶۴۱	سنگ آهن گل گهر
۱,۰۷۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۳۴۹,۷۱۷	وابان سایا
۱,۰۵۶,۳۵۲,۸۰۲	۱,۰۷۱,۷۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی آذر خاک
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۳۵۲,۸۰۲	توکا ریل
۶۵۹,۳۳۴,۹۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دارو سازی نسوه
۶۳۰,۶۱۸,۰۰۰	۶۵۹,۳۳۴,۹۰۰	خدمات انفورماتیک
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۶۱۸,۰۰۰	گروه مینا
۴۹۹,۳۸۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
-	۴۹۹,۳۸۰,۰۰۰	بنک صادرات ایران
۲۳۳,۳۳۴,۰۰۰	-	تراکتور سازی ایران
۱۴۸,۶۲۰,۰۰۰	۲۳۳,۳۳۴,۰۰۰	شرکت سهامی عام بازار خارج از بورس (OTC)
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۲۰,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۱۳۳,۴۱۱,۴۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	کمیابن سازی ایران
۲۱,۳۹۷,۵۰۰	۱۳۳,۴۱۱,۴۰۰	ایرانیت
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۷,۵۰۰	بنک تجارت
۹,۷۶۵,۶۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اقتصاد
۲,۲۸۴,۰۰۰	۹,۷۶۵,۶۰۰	تامین ماسه ریخته گری
۸۶۸,۹۰۰	۲,۲۸۴,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۷۳۰,۰۰۰	۸۶۸,۹۰۰	بین الفللی محصولات پارس
۲۴۹,۹۹۹	۷۳۰,۰۰۰	کف
۷۳۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۹	کشورنی ایران
۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۳۵۹۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نهر کام پارس
۱۳۹,۵۹۴	۲۳۵۹۰	سایر
۱۶۲,۸۰۶,۳۷۱,۶۵۶	۲۳۳,۷۷۸,۹۸۸,۳۷۰	

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶-۳- حساب‌های دریافتنی تجاری- مطالبات از اشخاص

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
کارگزاری اطمینان سپهم	ریال	ریال
کارگزاری تدبیرگران فردا	۱۱۳,۰۵۶	۱۱۳,۰۵۶
موسسه مهر شعبه مفتاح (سود سپرده حساب ۲۳٪)	۲,۰۰۲,۶۴۰	۲,۰۰۲,۶۴۰
خدمات مالی شاهد	۰	۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰
	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
	<u>۳,۷۶۵,۶۹۶</u>	<u>۸۳۴,۷۶۵,۶۹۶</u>

۶-۳- اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
قربان خرم دل	ریال	ریال
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تهاتر با پیش دریافت سایر سرمایه گذاریها (یادداشت ۱۸ صورت‌های مالی)	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	<u>(۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</u>	<u>(۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</u>
	<u>۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰</u>

۷- سایر حساب‌ها و اسناد دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۷-۱ آقای امیر جمال غریلو (پروژه الو)	ریال	ریال
۷-۲ حصه کوتاه مدت وام و ساعده کارکنان	۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷-۳ اسناد دریافتنی وخواست آقای محمدرضا یوسفی	۳۳۷,۹۸۴,۹۷۰	۳۳۵,۷۷۰,۵۳۹
آقای قربان خرم دل	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
امور مدیران سازمان اقتصادی کوثر	۲,۷۵۹,۳۸۶,۱۶۶	۱,۰۰۵,۰۱۶,۰۵۵
شرکت سرمایه گذاری نماد سبحان	۲,۴۰۷,۴۰۵,۶۴۴	۲,۴۴۹,۳۴۵,۹۴۴
۷-۴ آقای علی یوسفی	۲۳۹,۱۲۲,۰۰۰	۲۳۹,۱۲۲,۰۰۰
شرکت کارگزاری رسمی بیمه آتیه سازان سبحان	۴۰,۳۴۴,۰۰۰	۹,۸۷۷,۰۰۰
سایر	۹۱,۸۶۷,۳۹۷	۱۹۹,۶۸۰,۱۵۹
	<u>۸۱,۱۷۶,۱۱۰,۱۷۷</u>	<u>۷۶,۱۳۸,۸۱۱,۶۸۶</u>
تهاتر با اسناد پرداختنی یادداشت ۲-۱۳ صورت‌های مالی	<u>(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</u>	<u>(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</u>
	<u>۵۱,۱۷۶,۱۱۰,۱۷۷</u>	<u>۴۶,۱۳۸,۸۱۱,۶۸۶</u>

۷-۱- به موجب رای مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۱ صادره از شعبه ۳۱۷ دادگاه عمومی حقوقی تهران، آقای امیر جمال غریلو محکوم به پرداخت ۴۲/۵ میلیارد ریال به انضمام خسارت تأخیر تأدیه به شرکت سبحان شده است که با توجه به رد دعوی شرکت در خصوص سود مورد توافق در صلح نامه مورخ ۱۳۸۹/۰۶/۱۷ شرکت نسبت به رای مذکور اعتراض کرد و دادگاه تجدید نظر با پذیرش اعتراض شرکت طی دادنامه مورخ ۱۳۹۰/۰۶/۱۸ رای بر محکومیت آقای غریلو به پرداخت مطالبات کامل شرکت به مبلغ ۵۳ میلیارد ریال به انضمام خسارات تأخیر تأدیه و حق الوکاله صادر کرد.

۷-۲- مانده وام و بدهی کارکنان به شرح زیر طبقه بندی شده است.

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
مانده وام و بدهی کارکنان	۳۶۰,۶۵۱,۶۵۱	۳۵۸,۴۳۷,۲۲۰
حصه بلند مدت	(۲۳,۶۶۶,۶۸۱)	(۲۳,۶۶۶,۶۸۱)
حصه جاری	۳۳۷,۹۸۴,۹۷۰	۳۳۵,۷۷۰,۵۳۹

۷-۳- اسناد دریافتنی مربوط به ۳ فقره چک متعلق به آقای محمدرضا یوسفی بابت اقاله ملک توحید می باشد.

۷-۴- مبلغ فوق بابت حریصه پرتی غیرمجاز ملک شیخ بهائی بوده است که پیش از قرارداد مشارکت با شرکت معین کوثر رخ داده و به حساب آقای علی یوسفی مدیر بیمان وقت منظور شده است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

الف- تراز داراییها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال		ریال
	۸۳۸,۷۳۰,۰۰۰	۱,۶۵۷,۳۴۰,۰۰۰
	۸۳۸,۷۳۰,۰۰۰	۱,۶۵۷,۳۴۰,۰۰۰

پیش پرداخت هزینه اجاره ساختمان ملک دفتر مرکزی

۹- دارایی‌های ثابت مشهود

شرح	بهای تمام شده	کاهش	مانده در	ارزش خالص	مانده در	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استهلاک انباشته در	استهلاک	کاهش	مانده در	استهلاک انباشته در	استهلاک	کاهش
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱,۷۳۸,۶۸۰,۵۰۵	۱,۷۳۸,۶۸۰,۵۰۵	-	۲,۳۰۸,۳۳۸,۰۰۰	۲,۳۰۸,۳۳۸,۰۰۰	-	۲,۳۰۸,۳۳۸,۰۰۰
۲۶۰,۳۸۹,۳۸۹	۲۶۰,۳۸۹,۳۸۹	-	۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰
۸۵۵,۶۵۴,۰۲۳	۸۷۳,۶۳۰,۰۲۳	-	۱۸,۳۱۰,۰۰۰	۲,۵۸۹,۳۳۳,۳۳۳	-	۲,۵۸۹,۳۳۳,۳۳۳
۳,۵۸۳,۸۳۳,۰۱۶	۲,۸۶۳,۱۳۳,۰۱۶	-	۵,۸۸۳,۲۷۸,۱۶۱	۵,۸۸۳,۲۷۸,۱۶۱	-	۵,۸۸۳,۲۷۸,۱۶۰

۱- اشیاء طی سال: بابت خرید قطعات سخت افزاری رباتیک و ملحق آن بوده است.

۲- ساختمان دفتر مرکزی شرکت متعلق به سازمان اقتصادی کوثر بوده که به موجب قرارداد اجاره در اختیار شرکت قرار گرفته است.

۳- اثاثه و منوایات و سخت افزار و کامپیوتر دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۲,۶۶۷ میلیون ریال میباشد.

۱۰- دارایی‌های نامشهود

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۹,۳۳۵,۴۴۰	-	-	-	۹,۳۳۵,۴۴۰
۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۹,۳۳۳,۴۴۰	-	-	-	۲۶۹,۳۳۳,۴۴۰

حق امتیاز ۲۸ خط تلفن ثابت
حق اختیارات و خدمات تلفن همراه
ترم افزار آرمیتسون و خدمات دری

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰				یادداشت
بهای تمام شده	ارزش دفتری	کاهش ارزش اثباتشده	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام	
ریال	ریال		ریال			
۱۰۱,۴۰۰,۹۱۷,۲۱۴	۱۰۱,۴۰۰,۹۱۷,۲۱۴	.	۱۰۱,۴۰۰,۹۱۷,۲۱۴	۱۲/۵	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت پروشمیران (سهامی خاص)
۹۶,۷۷۴,۷۵۵,۰۰۱	۹۶,۷۷۴,۷۵۵,۰۰۱	(۶۲,۶۴۹,۰۸۹,۹۹۹)	۱۵۹,۴۲۳,۸۴۵,۰۰۰	۲۴/۵۳	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مجتمع فرآورده های فسفات کارون (سهامی عام)
۱۱,۹۳۲,۸۹۵,۰۰۰	۱۱,۹۳۲,۸۹۵,۰۰۰	.	۱۱,۹۳۲,۸۹۵,۰۰۰	-/۵	۱۱,۹۳۲,۸۹۵	شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)
۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی اندر خاک (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰۰,۰۰۰	شرکت فوریس ایران (سهامی خاص)
۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۳	۳,۷۳۹,۵۰۰	شرکت بورس کالای ایران
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۵	۲,۷۴۹,۹۹۹	بورس اوراق بهادار تهران (شرکت سهامی عام)
۲,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۳۵	۲,۶۱۰,۰۰۰	بورس انرژی ایران (شرکت سهامی عام)
۲۹,۸۸۰,۰۰۰	۲۹,۸۸۰,۰۰۰	.	۲۹,۸۸۰,۰۰۰		۲۹,۸۸۰	سایر (مورد)
۲۲۰,۵۹۲,۴۴۷,۳۱۵	۲۲۰,۵۹۲,۴۴۷,۳۱۵	(۶۲,۶۴۹,۰۸۹,۹۹۹)	۲۸۳,۲۴۱,۵۳۷,۳۱۴			جمع سرمایه گذاری در سهام
۵۴۰,۶۸۰,۸۸۸,۱۹۲	۵۴۰,۸۷۷,۴۲۵,۱۴۲					سرمایه گذاری در املاک
۷۶۱,۳۷۳,۳۳۵,۴۰۷	۸۱۱,۴۶۹,۸۷۲,۳۵۷					

۱۱-۱- کاهش ارزش سرمایه گذاری در شرکت های متعلق به شرکت مزبور ابتدا کاهش سرمایه داده سپس اقدام به افزایش سرمایه نموده تا نقدینگی لازم جهت راه اندازی خط تولید تهیه نمایند لذا مبلغ ۹۶,۷۷۵ میلیون ریال بهای حق تقدم توسط این شرکت پرداخت گردیده است.

۱۱-۲- مبلغ فوق بابت سرمایه گذاری اولیه در هنگام تأسیس مورد شرکت سرمایه گذاری سبحان عام با حداقل سرمایه مورد نیاز می باشد:

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر دارائیه‌ها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۲۲,۶۶۶,۶۸۱	۲۲,۶۶۶,۶۸۱
۱۲-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۲۲,۶۶۶,۶۸۱	۱,۰۲۲,۶۶۶,۶۸۱

حیصه بلند مدت وام کارکنان
 موسسه مهر مفتح حساب مسندودی وام پرسنل

۱۲-۱ از مبلغ یک میلیارد ریال نزد موسسه مهر شعبه مفتح بر اساس قرارداد فی مابین شماره ۸۴۵۸/۳۸/۷۱/۶/م مورخ ۹۲/۹/۳ مبلغ ۱,۴۸۶ میلیون ریال به کارکنان این شرکت با بهره ۴٪ تا کنون وام داده شده و ضمانت اجرای آن بعهده موسسه می باشد. ضمناً طبق قرارداد مذکور سقف وام تعلق گرفته به کارکنان ۲ میلیارد ریال می باشد که ۱ میلیارد ریال دیگر توسط موسسه مهر تامین گردیده است.

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۸,۷۸۶,۵۴۷,۲۰۴	۳۳,۸۰۳,۸۱۰
۱۳-۱	۸,۷۸۶,۵۴۷,۲۰۴	۳۳,۸۰۳,۸۱۰

حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳-۱ حسابهای پرداختنی تجاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
فرزندگان اقتصاد ایرانیان		ریال	ریال
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین		۴,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
کارگزاری آبان		۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
ساختمانی اروند راه		۲۱۸,۵۶۲	۰
کارگزاری سرمایه و دانش		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
کارگزاری صنعت و معدن		۵۶۰,۲۵۲۱	۵۶۰,۲۵۲۱
کارگزاری مهر آفرین		۳۴,۴۵۵	۳۴,۴۵۵
شرکت معین کوثر		۳,۶۵۲,۰۷۵	۳,۶۵۲,۰۷۵
سایر		۳۰,۲۶,۴۸۹	۳۰,۲۶,۴۸۹
		۱۳,۱۰۳	۴۸۸,۲۷۰
		۸,۷۸۶,۵۴۷,۲۰۴	۳۳,۸۰۳,۸۱۰

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
شرکتهای تابعه و وابسته	ریال	ریال
۱۴-۱	۷,۵۸۴,۲۵۰	۷,۵۸۴,۲۵۰
اسناد پرداختنی کوتاه مدت تجاری	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۲	۱۷۸,۸۱۴,۷۲۷	۱۸۴,۷۰۶,۸۳۷
سازمان امور مالیاتی و اداره تامین اجتماعی (بابت مالیات حقوق و تکلیفی و حق بیمه پرسنل)	۲۲,۷۲۳,۸۴۷,۲۲۱	۲۶,۷۵۴,۷۸۷,۸۹۷
ذخیره هزینه های پرداختنی	۱۹,۸۴۴,۷۲۰,۴۴۴	۱۹,۸۲۸,۵۸۰,۲۱۶
سایر (بابت پرسنل تسویه شده و سیرده حسن انجام کار شرکت امداد هم وطن) سیرده ها و بیش دریافتها	۶۷,۹۵۴,۹۶۶,۶۴۲	۷۱,۹۷۵,۶۵۹,۲۰۰

۱۴-۱- بدهی به شرکتهای تابعه و وابسته به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	ریال	ریال
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت منتصران	۱,۳۱۲,۵۰۰	۱,۳۱۲,۵۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن کوثر	۱,۳۱۹,۷۵۰	۱,۳۱۹,۷۵۰
شرکت خدمات بازرگانی تحفه	۱,۳۱۲,۵۰۰	۱,۳۱۲,۵۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع غذایی نماد کوثر	۱,۳۱۹,۷۵۰	۱,۳۱۹,۷۵۰
شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و الکترونیک کوثر	۱,۳۱۹,۷۵۰	۱,۳۱۹,۷۵۰
	۷,۵۸۴,۲۵۰	۷,۵۸۴,۲۵۰

۱۴-۲- اسناد پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
محمد رضا یوسفی	۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۳-۱	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۷ صورتهای مالی)	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۴-۳-۱- مبلغ ۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال اسناد پرداختنی به آقای محمدرضا یوسفی در ارتباط با موضوع مشارکت و خرید ملک با طرح دعوی علیه شخص مذکور توسط شرکت سرمایه گذاری سبحان در حال پیگیری است و مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت سه فقره چک دریافتی از ایشان بوده که بدلیل عدم موجودی برگشت شده است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مالیات:

یادداشت	نحوه تشخیص	خالده ذخیره - ریال		مالیات - ریال					درآمد مسمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی منتهی به
		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۱	برداشت شده	قطعی شده	تشخیص شده	ابرازی				
۱۵-۳	برگ قطعی	۵۸۴,۷۰,۴۰۳	۵۸۴,۷۰,۴۰۳	۱,۹۴۹,۹۰۳,۰۱۶	۲,۵۴۰,۹۷۳,۴۱۸	۶,۵۰۷,۹۰۴,۰۱۵	۲,۸۷۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۸,۶۶۶,۰۰۴	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
۱۵-۳	رسیدگی به دفاتر	۷۰,۴۲۹۷,۱۲۳	۷۰,۴۲۹۷,۱۲۳	۲,۳۲۷,۹۹۰,۴۰۹	۳,۰۵۲,۳۸۷,۵۳۳	۲,۳۲۷,۹۹۰,۴۰۹	۳,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۸,۶۶۶,۰۰۴	۵۷۲,۶۲۶,۹۰۰,۷۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	رسیدگی نشده	.	.	۱,۳۲۹,۸۲۶,۲۶۶	.	.	۱,۳۲۹,۸۲۶,۲۶۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۶۲۶,۹۰۰,۷۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	رسیدگی نشده	۶۴۱,۶۸۰,۶۹۰	۶۴۱,۶۸۰,۶۹۰	.	.	.	۶۴۱,۶۸۰,۶۹۰	۲,۵۲۶,۷۲۲,۷۶۱	۹,۱۲۵,۰۰۸,۷۱۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
		۱,۹۳۰,۱۳۸,۲۱۶	۱,۹۳۰,۱۳۸,۲۱۶	۶,۶۴۱,۴۲۵,۲۴۱	۲,۵۴۰,۹۷۳,۴۱۸	۱۱,۳۲۱,۷۰۴,۴۰۴	۹,۰۰۰,۰۰۵,۹۵۶				
		(۴۰۴,۵۴۳,۱۶۰)	(۴۰۴,۵۴۳,۱۶۰)								
		۱,۵۲۵,۶۰۵,۰۵۶	۱,۵۲۵,۶۰۵,۰۵۶								

پیش برداخت مالیات

۱۵-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۹ و همچنین سال ۱۳۹۲ تسویه گردیده است.

۱۵-۲- برگ قطعی مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ صادر و اصل مالیات پرداخت و نسبت به جریمه دیرکرد درخواست تخفیف داده شده و در مرحله کمیسیون تحقیقات سازمان امور مالیاتی در دست بررسی می باشد.

۱۵-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ پس از رای حل اختلاف بدوی نسبت به پرداخت اصل مالیات اقدام نموده و مبلغ ۷۱۳ میلیون ریال مربوط به جریمه دیرکرد تا تسویه نهایی در حسابها منعکس می باشد.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۷۹۷,۴۱۷,۸۷۷	۱,۳۱۷,۱۱۶,۶۶۳	پرداخت شده طی سال
(۶۰,۸۲۳,۷۸۷)	-	ذخیره تأمین شده
۴۸۰,۵۹۴,۰۹۰	۱,۳۱۷,۱۱۶,۶۶۳	

۱۷- بدهی بلند مدت به سازمان اقتصادی کوثر

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	سازمان اقتصادی کوثر
۲۱۵,۸۰۵,۹۴۳,۳۳۸	۲۱۰,۸۲۳,۹۴۳,۳۳۸	
۲۱۵,۸۰۵,۹۴۳,۳۳۸	۲۱۰,۸۲۳,۹۴۳,۳۳۸	

۱۴-۳- گردش بدهی به سازمان اقتصادی کوثر در دوره مالی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		مانده در ابتدای دوره (مطالبات سود سهام)
۴۹۹,۹۱۹,۲۵۴,۳۳۸	۴۱۵,۸۰۵,۹۴۳,۳۳۸		هزینه پرداخت وام پرستل
۸,۱۹۵,۰۰۰	-		پرداخت نقدی
(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		هزینه های تخریب و بازسازی ساختمان و ...
۷۹,۱۰۴,۰۰۰	-		اقدام ماه رمضان مدیران
-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰		ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکتها
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-		پرداخت سود سهام مضروب
۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-		فروش تعداد ۴۹۸۰ سهم شرکت سرمایه گذاری سامان سبحان
(۴,۹۸۰,۰۰۰)	-		فروش ملک واقع در خیابان پیامبر
(۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-		هزینه اجاره ساختمان دفتر مرکزی
۳,۸۱۵,۵۶۵,۰۰۰	-		
۴۱۵,۸۰۵,۹۴۳,۳۳۸	۴۱۰,۸۲۳,۹۴۳,۳۳۸		حصة جاری بدهی به سازمان اقتصادی کوثر
۱۵۸,۰۵۹,۴۳,۳۳۸	۱۰۸,۲۳,۹۴۳,۳۳۸		حصة بلند مدت بدهی به سازمان اقتصادی کوثر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸- نمایش دریافت فروش سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		سهم شرکت نام گستر (زین شرق)
۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۱	تهاتر با سایر استناد دریافتی (یادداشت ۳-۶ صورتهای مالی)
(۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸-۱ مبلغ فوق دریافتی از آقای قربان خرم دل بابت فروش ۵۰٪ سهام نام گستر زین شرق می باشد که شامل ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به صورت نقدی و نیز ۴ فقره چک مدت دار می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی انتقال سهام صورت نپذیرفته است .

۱۹- سرمایه به

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه تعداد ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. سهامداران شرکت و تعداد سهام به شرح زیر می باشد:

سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
سازمان اقتصادی کوثر	۱,۲۹۹,۹۹۴,۰۰۰	۱۰۰	ریال
شرکت سرمایه گذاری صنایع برقی و الکترونیک کوثر (سهامی عام)	۱,۰۰۰	-	۱,۲۹۹,۹۹۴,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع و معادن کوثر (سهامی عام)	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری صنایع غذایی نماد کوثر (سهامی عام)	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت منتصران (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات بارگانی تحفه (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹-۱- سرمایه شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۸/۰۶ از ۸۰۰ میلیون سهم به ۱,۳۰۰ میلیون سهم افزایش یافته است و در تاریخ ۹۳/۱۱/۰۷ ثبت رسمی شده است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴- اندوخته قانونی

۴-۱- اندوخته قانونی بابت منظور نمودن ۵ درصد از سود خالص شرکت در سرفصل مذکور در سنوات قبل و سال مالی مورد گزارش طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت وماده ۷۳ اساسنامه شرکت می باشد. احتساب اندوخته مذکور تا ۱۰ درصد سرمایه شرکت الزامی و بیش از آن اختیاری است. اندوخته مذکور قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۴۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱ سود سهام شرکتهای بورسی	۱,۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۶,۵۵۵,۸۳۰	۱۴,۹۰۴,۸۳۰,۲۳۳
۲۱-۲ سود سهام شرکتهای غیربورسی	-	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۸۵,۳۷۵,۰۰۰
سود اوراق مشارکت	۱۰,۹۱۵,۳۹۱,۵۴۲	۵۲۶,۴۷۸,۱۸۰	۱۶,۳۳۷,۵۰۴,۵۷۴
سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق	۳,۳۹۳,۱۵۸,۳۳۱	-	۱,۸۶۸,۷۷۵,۵۶۶
	۱۵,۵۳۱,۰۴۹,۸۶۳	۱۱,۹۴۳,۰۳۴,۰۱۰	۳۱,۷۹۶,۳۸۴,۴۷۳

۲۱-۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در شرکتهای بورسی عبارت است از سهم سود این شرکت از محل سود تقسیم شده بموجب مصوبات مجامع عادی سالانه شرکتهای سرمایه پذیر که مجامع آنها تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ برگزار گردیده می باشد و به شرح زیر ارائه میگردد:

نام شرکت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
کشتیرانی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-
ارتباطات سیار	۹۷۸,۴۸۱	-	-	۵,۲۹۲,۵۰۰,۴۱۰
بانک انصار	۱۷,۰۷۴,۳۱۲	-	-	۴,۷۸۰,۸۰۷,۳۶۰
بانک پاسارگاد	۱۷,۳۶۷,۹۴۳	-	-	۳,۴۷۳,۵۸۸,۶۰۰
بانک تجارت	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳,۰۰۰,۶۸۴۲
بانک صادرات ایران	۹,۸۵۰,۰۰۰	-	-	۴۴۳,۳۵۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۹,۶۸۱,۸۴۷	-	-	۱,۷۷۱,۳۶۶,۲۴۰
پالایش نفت اصفهان	۴,۷۲۲,۸۹۸	-	-	۲,۷۴۹,۲۸۰,۸۴۰
پتروشیمی پردیس	۹۱۹,۲۰۸	-	۱,۴۷۹,۹۲۴,۸۸۰	۱,۴۷۹,۹۲۴,۸۸۰
پتروشیمی جم	۲,۲۳۶,۷۱۴	-	-	۳,۳۵۵,۰۷۱,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۹۵۰,۳۴۸	-	-	۳,۳۲۶,۲۱۸,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	۱,۴۳۳,۵۲۷	-	-	۳,۵۸۰,۳۶۶,۶۰۰
پتروشیمی تارند	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۲,۶۸۴,۰۹۸	-	-	۳,۵۷۸,۸۶۸,۶۰۰
پتروشیمی مارون	۴۷۶,۹۸۹	-	-	۳,۴۸۲,۰۱۹,۷۰۰
پتروشیمی مین	۳,۳۹۸,۷۵۱	-	-	۱,۱۸۷,۵۵۰,۳۶۰
تراکتورسازی	۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توکا ریل	۵۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
چادرملو	۴,۶۹۲,۲۷۸	-	-	۳,۰۴۹,۹۸۰,۷۰۰
خدمات انفورماتیک	۵۲۵,۵۱۵	-	-	۶۳۰,۶۱۸,۰۰۰
دارو اسوه	۳۴۷,۰۷۱	-	-	۶۵۹,۴۳۴,۹۰۰
رایان سایپا	۷,۱۴۵,۰۰۰	-	-	۱,۰۷۱,۷۵۰,۰۰۰
سر، امید	۲۵,۱۸۴,۷۸۳	-	-	۱۳,۵۲۴,۲۲۸,۴۷۱
سر، توسعه معادن و فلزات	۸,۰۰۰,۴۷۲۸	-	-	۳,۶۰۳,۱۲۷,۶۰۰
سر، خوارزمی	۱۴,۰۹۹,۶۱۶	-	-	۴,۱۱۴,۹۴۲,۴۰۰
سر، دارویی تامین	۳,۵۷۶,۵۵۷	-	-	۲,۸۶۱,۴۴۵,۶۰۰
سر، سپه	۳,۹۰۶,۳۳۵	-	-	۲,۳۴۳,۵۰۱,۰۰۰
سر، صندوق بازرسنگی	۱۴,۳۶۸,۵۰۰	-	-	۱۱,۴۹۴,۸۰۰,۰۰۰
سر، غدیر	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سر، گروه توسعه ملی	۴,۶۴۷,۱۲۳	-	-	۷,۵۷۴,۸۱۰,۴۹۰
شهر سازی و خانه سازی باغیشه	۱,۸۵۰,۰۰۰	-	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۶,۲۵۲,۹۸۹	-	-	۱۱,۸۱۳,۴۵۰,۵۰۰
گروه بهمن	۶,۰۶۰,۶۵۳	-	-	۳,۰۳۰,۳۳۶,۵۰۰
گروه مپا	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰,۳۸۰,۶۹۳	-	-	۱۵,۴۲۱,۰۳۹,۵۰۰
گل گهر	۲,۱۸۶,۵۱۶	-	-	۱۰,۹۳,۳۵۸,۰۰۰
مخابرات ایران	۸,۳۸۳,۶۳۸	-	-	۳,۳۵۳,۴۵۵,۳۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۸۷۲,۰۰۰	-	-	۱,۳۶۹,۷۶۰,۰۰۰
سایر	-	-	۱,۴۱۱,۶۳۰,۹۵۰	۶,۹۶۶,۵۸۷,۶۰۰
	۱,۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۶,۵۵۵,۸۳۰	۱۴,۹۰۴,۸۳۰,۲۳۳	

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۲۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در سهام شرکتهای غیر بورسی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

نام شرکت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
شرکت گروه صنعتی آذر خاک (سهامی خاص)	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)	۱,۴۰۳,۷۱۶	-	-	۹۳۴,۸۷۵,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)	۸,۱۲۰,۰۰۰	-	-	۷,۰۶۴,۴۰۰,۰۰۰
شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)	۲,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیران (سهامی خاص)	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بام گستر زرین شرق	۲,۵۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فرابورس ایران (سهامی عام)	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سهامی عام بورس انرژی	۲,۶۱۰,۰۰۰	-	-	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰
			۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۸۵,۴۷۵,۰۰۰

۲۲- خالص درآمد (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها

شرح	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس		(۳,۵۶۸,۴۶۹,۲۰۶)	۱۸,۷۹۱,۰۱۹,۸۵۲	(۳۳,۹۷۰,۹۸۰,۸۶۴)
درآمد حاصل از فروش املاک		.	.	۲۰۱,۱۹۰,۸۵۷,۸۵۹
		(۳,۵۶۸,۴۶۹,۲۰۶)	۱۸,۷۹۱,۰۱۹,۸۵۲	۱۶۸,۲۱۹,۸۷۶,۹۹۵

۲۳- هزینه حاصل از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۳-۱ هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری های جاری	(۴۳۵,۱۲۷,۰۳۵)	.	(۲۳۶,۵۷۶,۵۴۰,۳۹۳)
	(۴۳۵,۱۲۷,۰۳۵)	.	(۲۳۶,۵۷۶,۵۴۰,۳۹۳)

۱-۲۳- هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری کوتاه مدت طبق یادداشت ۲-۱-۳ صورت‌های مالی محاسبه شده است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۲-۱- خلاصه سود (زیان) حاصل از فروش سهام که از نتایجهای فروش و بهای تمام شده سهام فروخته شده پس از کسر کسورات (کامردود کار) و تسهیلات بورس و مالیات فروش سهام می باشد به شرح زیر است
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ - ریال

نام شرکت	تعداد سهام فروشی زنده	بهای تمام شده فروش	مبلغ ناخالص فروش	جمع کسورات	خالص فروش	سود (زیان) حاصل از فروش	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
بانک ملت	۳۳۱,۳۹۵	۵۰,۳۳۳,۶۸۱	۶۶۵,۳۳۳,۳۷۰	۶,۸۳۷,۶۰۰	۶۵۸,۴۹۵,۱۵۰	۱۵۴,۳۹۲,۳۷۰	۱۳۹۳/۱۰/۱۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۰
بانک قلم	۵۰۰	۱,۳۳۰,۸۰۶	۱,۳۳۵,۰۰۰	۱۳,۳۳۴	۱,۳۲۱,۶۰۶	۸۰,۸۰۰	-	-
عین دیول	۱۱,۵۰۰	۳۹,۳۵۵,۳۳۴	۴۰,۶۶۸,۰۰۰	۴۱۱,۱۵۰	۴۰,۲۵۶,۸۵۰	۹۷,۵۱۶	-	-
صنایع پتروشیمی گلچین فارس	۸۴۱,۸۸۰	۷,۱۴۸,۹۹۰,۵۵۱	۴,۵۳۰,۳۳۰,۱۸۲	۶۶,۶۱۶,۸۱۰	۴,۴۶۳,۷۰۳,۳۷۲	(۲,۶۶۵,۱۷۸,۱۷۹)	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مازون	-	-	-	-	-	-	-	-
ارتباطات سیر	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمه خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک کار آفرین	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمه صندوق بازتوسعه	-	-	-	-	-	-	-	-
نوکا ریل	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک تسلی	-	-	-	-	-	-	-	-
پلک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
لرزادرو	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	-	-
فارس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سیناوارو	-	-	-	-	-	-	-	-
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
زبان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-
سبحان دلو	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارک اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی لژیونیک	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمه ماه گلگانی و توسعه صنایع سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-
کل جمع	۷۳۸,۸۳۸	۱,۴۵۴,۶۳۲,۵۶۰	۴۰,۱۶۳,۵۸۷	۴۰,۱۷۵,۵۴۰	۳۶۴,۰۴۶,۰۴۷	(۱۰,۵۸,۶۳۶,۸۱۴)	۵۵,۶۷۵,۱۹۸	۸۹۵,۰۸۷,۴۲۱
۲۲-۱-۱- کسورات فروش سهام شامل کامردود کارگزار و تسهیلات بورس و مالیات فروش سهام به شرح زیر قابل گزارش می باشد:	۱,۹۲۳,۲۱۳	۹,۴۳۸,۲۳۳,۳۳۱	۵,۴۳۷,۸۴۹,۵۲۹	۵۸۰,۰۶۵,۵۱۴	۵,۵۷۹,۹۱۴,۰۳۵	(۳,۵۶۸,۴۶۹,۲۰۶)	۱۸,۷۹۱,۰۱۹,۸۵۳	(۳,۳۷۰,۵۸۰,۶۶۴)

۲۳,۵۵۱,۷۵۸
 کامردود کارگزار
 تسهیلات بورس

۲۸,۱۸۹,۷۷۲
 مالیات فروش سهام
 ۷,۴۵۰,۳۴۴
 ۵۸,۰۰۶,۵۱۴

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۴- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۱۷,۰۲۰,۰۳۷,۲۳۵	۲,۹۳۶,۶۵۲,۱۱۱	۳,۱۹۳,۸۰۲,۰۰۴	۲۴-۱	هزینه های پرسنلی
۱۴,۶۹۳,۲۸۶,۸۵۷	۲,۴۷۷,۶۹۰,۵۰۹	۳,۰۰۵,۹۹۱,۷۸۰	۲۴-۲	هزینه های اداری و عمومی
۷۳۴,۷۱۸,۰۹۳	.	.		هزینه استهلاک
۳۲,۴۴۹,۰۴۲,۱۸۵	۵,۴۱۴,۳۴۲,۶۲۰	۶,۱۹۹,۷۹۳,۷۸۴		

۱-۲۴- هزینه های پرسنلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۵,۸۵۶,۶۵۳,۰۷۰	۱,۵۰۰,۳۵۴,۰۵۸	۱,۲۵۵,۲۴۶,۰۷۶		حقوق پایه
۱,۵۷۲,۲۰۹,۱۱۷	۳۶۲,۲۸۵,۹۵۸	۴۲۲,۱۶۳,۷۳۵		بیمه سهم کارفرما
۳,۶۲۴,۸۶۵,۲۴۹	۶۵۹,۶۹۰,۸۹۲	۶۴۳,۵۴۲,۸۷۹		اضافه کاری
۷۲۶,۴۵۹,۱۴۵	۸۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰		هدایای کارکنان
۲۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰		بن کارگری
۱۳۴,۵۸۹,۷۲۵	۲۹,۳۳۶,۳۴۰	۴۵,۷۶۷,۳۲۵		حق اولاد
۷۹,۳۳۷,۳۰۷	۱۲,۲۹۳,۲۳۳	۳۱,۰۷۲,۲۶۷		فوق العاده مسکن و خواربار
۹۱,۳۳۵,۰۰۰	۳۷,۹۱۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰		آموزش
۵۹۱,۹۸۵,۰۹۶	۲۸,۶۳۲,۰۵۸	.		سایر هزینه های حقوقی
۳,۵۹۵,۸۰۴,۲۵۸	۸۲,۰۸۷,۵۷۲	.		عیدی و پاداش
۵۸۰,۰۳۲,۵۴۹	۱۴,۵۹۰,۶۲۹	.		بازخرید سنوات خدمت
۱۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	.		حق حضور در جلسات
۱۷۲,۱۵۴,۴۲۳	۱,۲۳۷,۶۰۰	.		بیمه تکمیلی
۱۵۹,۵۵۰,۱۹۶	۹,۰۲۰,۶۱۶	۱,۸۲۷,۹۸۰		ماموریت
۱۴۳,۸۹۶,۶۰۳	۲۰,۴۵۸,۳۴۳	۱۱,۱۱۲,۸۲۶		درمان و پزشکی
۱۲۱,۹۰۳,۷۸۷	.	.		بازخرید مرخصی جاری
۸۲,۲۵۰,۲۲۴	.	.		بازخرید مرخصی پایان خدمت
۶۴,۷۴۶,۰۰۰	.	.		ورزش
۱۸,۷۶۵,۴۷۶	۴,۲۱۴,۸۱۲	۵۸۰,۵۶۸,۹۱۶		سایر هزینه های پرسنلی
۱۷,۰۲۰,۰۳۷,۲۳۵	۲,۹۳۶,۶۵۲,۱۱۱	۳,۱۹۳,۸۰۲,۰۰۴		

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۲۴- هزینه های عمومی و اداری از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۳۸,۵۱۴,۸۸۴	۶۰۱,۸۶۲,۴۴۲	۵۵۴,۱۷۹,۳۳۲	حق الزحمه خدمات
۹۵۷,۴۵۰,۱۷۷	۲۷۵,۳۵۹,۳۰۰	۴۱۹,۰۹۸,۳۵۰	غذا و پذیرایی
۵۱۲,۰۰۸,۱۸۱	۱۱۶,۸۴۶,۳۷۵	۱۷۱,۰۰۴,۱۱۸	آبدارخانه
۶۰۰,۸۷۰,۰۰۰	۱۸,۳۱۱,۰۰۰	۱۵۶,۹۰۷,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱,۹۱۱,۸۶۰,۰۰۷	۷۳,۷۷۵,۸۸۰	۱۳۳,۲۷۰,۴۴۰	حسابرسی
۲۴۸,۹۹۹,۴۰۰	۶۲,۳۷۴,۰۰۰	۵۸,۶۳۰,۰۰۰	ملزومات و نوشت افزار
۳۴۷,۰۹۵,۷۰۴	۴,۱۹۲,۴۰۰	۸۶,۷۴۲,۰۰۰	نرم افزار و خدمات پشتیبانی
۲۰۸,۹۴۳,۹۲۵	۳۹,۰۷۹,۰۰۰	۱۸,۸۴۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۳۹۷,۱۸۴,۲۰۰	۶۱,۹۴۱,۷۰۰	۱۶۷,۸۱۵,۳۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمان
۳۲۸,۴۴۳,۰۰۰	۶۸,۳۵۱,۰۰۰	۷۳,۹۷۷,۰۰۰	آب و برق و گاز
۴۷,۶۹۸,۰۰۰	۷,۳۱۶,۰۰۰	۱۸,۱۷۰,۰۰۰	مخابرات
۸۰,۴۰۵,۰۰۰	۱۴,۱۰۸,۰۰۰	۲۴,۶۲۵,۰۰۰	هزینه سوخت
۳۹۷,۹۳۲,۰۰۴	۱۶۹,۱۹۲,۰۰۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	هدایا
۶,۶۱۶,۰۰۰	.	۴,۶۵۳,۰۰۰	انتشارات و مطبوعات
۸۸,۸۱۰,۴۸۰	۱,۰۹۳,۵۰۰	۸۹۹,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۶,۸۲۴,۳۰۰	۳,۷۰۴,۳۰۰	۳,۰۵۳,۰۰۰	پست و پیک
۳,۰۳۸,۶۴۰,۰۰۰	.	۸۲۸,۷۲۰,۰۰۰	اجاره محل
۱,۵۳۹,۲۰۸,۷۵۸	۵۰۵,۷۹۴,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰	ثبتي حقوقي
۲۱۰,۳۰۱,۲۰۸	۲۱۰,۳۰۱,۲۰۸	.	عوارض و نوسازی ساختمان
۱۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ارزیابی و کارشناسی
۱۲۶,۷۵۱,۷۰۰	.	۱۰۲,۸۱۳,۲۴۰	آگهی و تبلیغات
۵۹,۱۹۵,۳۶۱	.	.	حق بیمه اموال
۴۶,۴۹۶,۴۰۰	۲۶,۳۸۸,۴۰۰	۳۶۳,۵۰۰,۰۰۰	مسافرت و مأموریت
۶,۹۲۰,۰۰۰	.	.	تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات
۳,۳۰۹,۲۴۰	.	.	چاپ و کپی
۱,۰۹۹,۹۰۸,۹۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰	سایر هزینه های اداری و عمومی
۱۴,۶۹۴,۲۸۶,۸۵۷	۲,۴۷۷,۶۹۰,۵۰۹	۳,۰۰۵,۹۹۱,۷۸۰	

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۰۷,۴۳۸,۸۷۲	۲,۶۷۵,۲۴۱,۹۷۲	۱۵,۴۴۸,۲۷۷,۹۹۳	سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت بانکی
.	.	۱,۴۵۲,۵۸۲,۹۲۴	درآمد حاصل از اجاره (گازگزاری آبان)
.	.	.	جرایم تأخیر دریافتی از آقای محمد رضا یوسفی
.	.	۱,۴۱۶,۵۸۵,۵۶۸	سود حاصل از فروش تعداد ۹ دستگاه تانکر سوخت رسانی
.	.	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	سایر
۳,۸۰۷,۴۳۸,۸۷۲	۲,۶۷۵,۲۴۱,۹۷۲	۱۸,۳۳۸,۱۴۶,۴۸۵	

۳۶- تعدیلات سنواتی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	.	اصلاح سود سهام شرکت بورس انرژی
.	.	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود حاصل از شناسایی ملک واقع در میدان نور
.	.	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	

۳۷- سود هر سهم

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۹,۱۳۵,۰۹۸,۷۱۰	۲۷,۹۹۴,۹۵۳,۳۱۴	۲۳۵,۵۲۸,۸۲۴,۲۷۵	سود (زیان)
.	.	(۶۳۱,۶۸۰,۶۹۰)	مالیات
۹,۱۳۵,۰۹۸,۷۱۰	۲۷,۹۹۴,۹۵۳,۳۱۴	۲۳۴,۸۹۷,۱۴۳,۵۸۵	خالص سود (زیان)
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهم
۷	۳۵	۲۹۴	سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم

۳۷-۱- مبنای محاسبه میانگین موزون تعداد سهم با توجه به تاریخ ثبت رسمی افزایش سرمایه شرکت در مورخ ۹۳/۱۱/۰۷ می باشد.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۲۷,۶۵۹,۸۲۸	۴۵,۴۱۹,۷۱۱,۲۴۲	۳۱۷,۱۹۰,۶۷۷,۷۹۰	سود عملیاتی (زیان)
.	.	۷۲۴,۷۱۸,۰۹۳	هزینه استهلاک
.	۷۸۸,۷۳۹,۲۳۸	۴۱۹,۶۹۸,۷۸۶	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۰,۴۵۶,۹۳۷,۶۲۲	۱۵۲,۴۱۰,۸۳۵,۵۶۱	(۴۴,۰۹۴,۰۵۶,۶۰۳)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱,۶۵۷,۴۴۰,۰۰۰)	(افزایش) کاهش موجودی املاک
(۲۳۹,۹۴۹,۱۶۴)	(۲۶,۹۰۰,۵۷۰,۶۰۸)	(۱۶۶,۱۴۸,۱۸۵,۹۶۴)	(کاهش) افزایش حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی
(۴۰,۸۹۹,۱۷۸,۲۱۶)	(۴۵,۵۳۷,۹۱۵,۰۳۹)	۱۱۳,۸۶۴,۱۷۰,۱۴۸	(افزایش) کاهش سرمایه گذارهای کوتاه مدت
.	.	۲,۸۸۹,۸۶۸,۴۹۲	خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱۴,۶۴۵,۴۷۰,۰۸۰	۱۰۶,۰۸۰,۸۰۰,۳۹۴	۱۴۳,۱۹۹,۴۵۰,۷۴۲	خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۳۹- حساسیتهای انتظامی-

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
استاد انتظامی دیگران نود ما	ریال	ریال
استاد انتظامی ما نود دیگران	۲۵۵,۱۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۲۵۸,۱۱۱,۳۳۰,۰۰۰
	۲۵۵,۱۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۸۳,۵۵۹,۱۳۲,۹۱۶
	۳۳۲,۶۸۰,۳۳۲,۹۱۶	

۲۹-۱- مبلغ فوق شامل مبلغ ۱۸۸,۹۵۹ میلیون ریال استاد تضمینی دریافتی از اشخاص حقیقی و حقوقی در ارتباط با املاک و پروژه‌های در جریان ساخت شرکت و الباقی به مبلغ ۶۶,۱۹۵ میلیون ریال استاد تضمینی دریافتی از پرسنل شرکت در ارتباط با ضمانت بازپرداخت وام، تضمین صندوق و نتخواه گردان می باشد.

۳۰- تعهدات سرمایه ای و بهیجایی احتمالی-

با توجه به سرمایه گذاری های انجام شده در صندوقهای مشترک سرمایه گذاری کوثر و سبحان منبرج بر پاداشت ۵-۲ شرکت ضامنی نقد تئودگی اوراق سهام حادیر شده توسط صندوق ها بوده که در صورت تسویه و یا انحلال اینها شرکت ملزم به پرداخت تعهدات تسویه بنده در پایان سال مالی مذکور به مبلغ ۲۱,۸۹۰ میلیون ریال می باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۳۱-۱- رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تغییر اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته-

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	معاملات موضوع ماده ۱۲۹ قانون تجارت	موضوع معامله	مبلغ معامله - ریال	بدهکار	بستانکار	حافده طلب (بدهی)	حافده طلب (بدهی)
سازمان اقتصادی کوثر	سودیت مدیره مشترک	ملی	به شرح پاداشت ۱۷-۱	۱,۱۸۳,۸۶۱,۱۸۴,۱۶۲	۱,۳۹۹,۶۶۷,۱۲۷,۵۰۰	(۲۱۵,۸۰۵,۹۴۳,۳۳۸)	(۲۱۵,۸۰۵,۹۴۳,۳۳۸)	(۲۱۵,۸۰۵,۹۴۳,۳۳۸)
سرمایه گذاری تهران سبحان	مدو حیت مدیره مشترک	ملی	پرداختهای حقوق و هزینه های طی سال	۲۸۸۰,۳۹۸,۶۰۳	۳۳۰,۹۵۳,۶۷۱	۲,۲۴۹,۳۳۵,۹۳۳	۲,۲۴۹,۳۳۵,۹۳۳	۲,۲۴۹,۳۳۵,۹۳۳
سرمایه گذاری هیرینگ سبحان	مدو حیت مدیره مشترک	ملی	پرداختهای حقوق و هزینه های طی سال	۱,۷۷۷,۳۰۸,۳۹۳	۱,۷۷۷,۳۰۸,۳۹۳	۰	۰	۱,۶۱۱,۰۰۸,۳۹۳
سرمایه گذاری عمران سبحان	مدو حیت مدیره مشترک	ملی	پرداختهای حقوق و هزینه های طی سال	۱,۱۷۵,۷۰۲,۲۸۴	۱,۱۷۵,۷۰۲,۲۸۴	۰	۰	۱,۰۳۹,۷۵۵,۰۶
				۱,۱۸۹,۶۳۳,۴۹۳,۵۴۳	۱,۴۰۲,۹۹۱,۰۹۰,۹۴۸	(۲۱۳,۳۵۶,۵۹۷,۴۰۵)	(۲۱۳,۳۵۶,۵۹۷,۴۰۵)	(۲۱۰,۳۳۳,۰۷۷,۵۶۷)