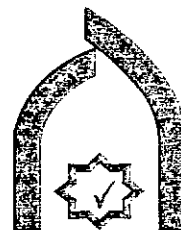


آرشیو دسیرفان
شماره : ۲۱۷-۱۶۹۵ ن
تاریخ : ۹۵۲۲۱
پیوست : —

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به انضمام صورتهای مالی

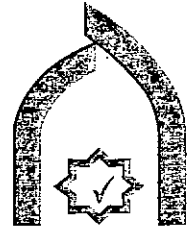
دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شماره :

تاریخ :

پیوست :

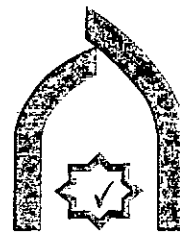


مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مفتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی :
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۶	یادداشت‌های توضیحی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی ۴ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۳ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی ۴ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر مشروط نشده است:

۵-۱- به شرح یادداشت‌های ۱-۳-۱۱ و ۲-۱۴ توضیحی، سرمایه گذاری در املاک و حسابهای پرداختی مشتمل بر مبلغ ۴۵ میلیارد ریال بابت ثبت ملک دریافتی از آقای یوسفی به منظور شناسایی خسارت ناشی از فسخ ۳ فقره قرارداد خرید ملک از ایشان در سنوات قبل می باشد که با توجه به عدم قطعیت توافقات انجام شده با نامبرده (به دلیل فوت ایشان)، وجود معارض جهت بخشی از زمین توسط شهرداری منطقه ۵ تهران و نامشخص بودن نتیجه دعوی حقوقی علیه شهرداری مزبور، بدهی به ایشان تعیین تکلیف نگردیده است.

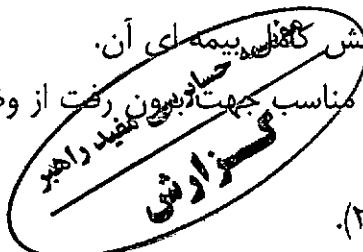
۵-۲- به شرح یادداشت ۱-۲۲ توضیحی، واحد مورد رسیدگی در دوره مالی مورد گزارش سهام متعلق به خود در شرکت بام گستر زرین شرق را که ارزش کارشناسی آن بالغ بر مبلغ ۱۶/۵ میلیارد ریال بوده، به مبلغ ۳۲/۶ میلیارد ریال به سهامدار دیگر آن شرکت واگذار نموده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

- ۶-۱- مفاد مواد ۱۱۴ و ۱۱۵ در خصوص توثیق سهام مدیران و اعلام به شرکت سپرده گذاری مرکزی.
 - ۶-۲- مفاد مواد ۱۱۹، ۱۲۴ و ۱۲۸ به ترتیب در خصوص تعیین سمت اعضای هیئت مدیره در اولین جلسه پس از برگزاری مجمع عمومی و تعیین حدود اختیارات مدیر عامل و اعلام به مرجع ثبت شرکتها.
 - ۶-۳- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۳ صاحبان سهام در خصوص بندهای ۱-۵، ۷ و ۱۰ الی ۱۲ و موارد ذیل به نتیجه نهایی نرسیده است:
- ارائه گزارش جامع در خصوص مراودات مالی انجام شده با شرکت هورتاش با لحاظ کردن توجیهات لازم.
 - تهیه و ارائه گزارش کلی از وضعیت صندوق های سرمایه گذاری به سازمان اقتصادی کوثر.
 - برنامه ریزی جهت فروش باقیمانده تانکرهای سوخت و پوشش کف پلیس بیمه ای آن.
 - ارسال گزارش دلایل کاهش بازدهی شرکت و برنامه ریزی مناسب جهت بهبود رفعت از وضعیت موجود به حسابرس و سازمان اقتصادی کوثر.
 - رعایت کامل مفاد اصلاحیه قانون تجارت (از جمله ماده ۲۴۰).
 - برنامه و اقدامات در خصوص نحوه استفاده از زمین بلوار فردوس و تعیین تکلیف حسابهای بانکی راكد.



۷- در دوره مالی مورد گزارش واحد مورد رسیدگی مبلغ ۵۰ میلیارد ریال در اختیار شرکت معین کوثر قرار داده، لیکن پرداخت وجه مزبور در قالب تنظیم یک فقره قرارداد پیش خرید واحدهای مسکونی پروژه بلوار پیامبر از شرکت مزبور (حق فسخ قرارداد به نرخ ۲۶ درصد تعیین شده و مالکیت زمین پروژه متعلق به سازمان اقتصادی کوثر می باشد) صورت پذیرفته است. همچنین صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای آذر خاک، پتروشیمیران، سرمایه گذاری لیزینگ سبحان و سرمایه گذاری عمران سبحان ارائه نگردیده است.

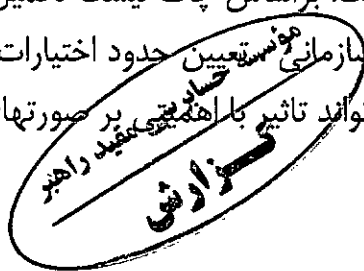
۸- معاملات مندرج در یادداشت ۳۲ توضیحی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً معاملات مزبور بر اساس روابط خاص فیما بین شرکتهای وابسته به سازمان اقتصادی کوثر صورت پذیرفته است.

۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تهیه و تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده و گزارش فعالیت هیئت مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای فوری تصمیمات مجمع عمومی، ارسال صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتهای و افشای آن حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت، افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی هیئت مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی، پرداخت سود تقسیم شده طبق برنامه اعلام شده و افشای حداکثر سود قابل تقسیم در صورتهای مالی سالانه، رعایت نگردیده است.

۱۱- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلرهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. براساس چک لیست تکمیل شده، بندهای ۱۸ الی ۲۰، ۲۲ و ۴۲ چک لیست (شامل مستندات ساختار بازاریابی تعیین حدود اختیارات و مسئولیتهای کارکنان و تدوین آئین نامه های انضباطی و رفتاری) که می تواند تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی داشته باشد، رعایت نشده و یا به نحو مطلوب اجرا نگردیده است.



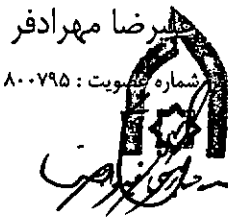
گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (۱۵۱ه)

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم ایجاد کامل ساختارهای متناسب با قانون فوق، این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر



شماره عضویت: ۸۰۰۷۹۵

مسعود محمدزاده

شماره عضویت: ۸۴۱۳۴۶

۹۵۰۵۲۹۸-C۰۵MR

شماره:
تاریخ:
پیوست:

Sobhan Investment Company (public joint-stock)

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام) مربوط به دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	۱- ترازنامه
۲	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳	۳- صورت جریان وجوه نقد
۴	۴- یادداشتهای توضیحی
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷ و ۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ الی ۲۶	ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده حقیقی	نام اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	بهرام فیضی پور	سازمان اقتصادی کوثر
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	مالک رحمتی	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و الکترونیک کوثر (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره	احمد ورزشکار	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی خاص)
	نماینده هیات مدیره	کرم ا... دانش فرد	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع و معادن کوثر (سهامی عام)
	نماینده هیات مدیره	محمدهادی بناکار	شرکت خدمات بازرگانی تحفه (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده					
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	داراییها
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۲۸۰۳۸۱۰	۳۲۰۳۲۸۶۴۲	۷۴۰۱۶۸۰۶۹۹۱۱	۱۰۶۰۷۶۸۰۸۸۸۶۱۳	۱۳	بدهیهای جاری:	۴	داراییهای جاری:
۶۵۰۹۷۵۰۶۵۹۰۲۰۰	۶۱۰۷۹۵۰۸۶۳۰۶۷۵	۹۱۴۶۵۸۰۱۲۰۲۲۴	۱۰۱۲۰۰۰۸۰۳۳۰۴۶۱	۱۴	حسابهای پرداختی تجاری	۵	موجودی نقد
۱۵۸۰۰۵۰۹۴۳۰۳۳۸	۳۴۰۳۳۷۶۵۴۰۶۶۶	۳۳۹۰۷۵۱۰۹۸۷۰۷۶۹	۱۱۶۰۵۵۷۰۶۲۴۰۲۰۱	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۶	سرمایه گزاریهایی کوتاه مدت
۱۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۵۱۰۸۵۸۸۱۱۶۸۶	۱۵۰۰۶۵۴۰۹۰۰۳۴۰	۱۸	بدهی به سازمان اقتصادی کوثر	۷	حسابها و اسناد دریافتی
۷۸۰۰۶۸۰۳۱۹۰۵۲۱	۷۷۰۴۳۶۶۳۸۰۸۳۱	۱۰۶۵۷۰۴۴۰۰۰۰	۵۵۲۰۴۸۰۰۰۰۰	۱۵	پیش دریافتها	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۶۱۰۱۸۲۰۷۲۵۸۶۹	۱۷۳۶۰۲۰۴۸۵۸۱۴	۱۰۳۸۲۰۹۴۳۲۱۰۵۹۰	۱۰۴۹۴۶۱۴۰۱۲۳۶۱۵		ذخیره مالیات		پیش پرداختها
۱۰۳۱۷۰۱۱۶۶۶۳	۱۰۳۵۸۸۰۰۶۶۰	۲۸۴۴۸۳۳۰۱۶	۲۸۴۲۰۱۹۲۶۴۸	۱۶	جمع بدهیهای جاری	۹	جمع داراییهای جاری
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۹۰۲۴۳۰۴۴۱	۲۶۹۰۳۴۳۰۴۴۱	۱۷	بدهیهای غیر جاری:		داراییهای غیر جاری:
۲۰۱۰۲۱۷۰۱۱۶۶۶۳	۲۰۱۰۲۵۸۰۸۰۰۶۶۰	۲۳۰۰۵۹۲۰۴۴۷۰۲۱۵	۱۶۷۶۰۹۰۹۳۸۰۶۴۹		ذخیره باز خرید مزایای پایان خدمت		داراییهای نامشهود
۲۶۲۰۳۹۹۸۴۲۰۵۳۲	۳۷۴۰۸۶۱۰۲۸۶۰۴۷۴	۵۴۰۰۶۸۰۸۸۸۰۱۹۲	۵۴۰۰۹۱۳۰۵۵۳۰۱۴۲		بدهی بلند مدت به سازمان اقتصادی کوثر		داراییهای ثابت مشهود
۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۲۲۶۶۶۶۵۸۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		جمع بدهیهای غیر جاری		داراییهای نامشهود
۹۱۰۷۵۲۰۳۲۶۰۱۷۹	۹۵۰۲۹۱۰۸۲۹۰۱۶۸	۷۶۵۰۴۱۰۰۷۸۰۵۴۵	۷۱۲۰۶۳۴۰۹۲۷۰۸۸۰	۱۹	حقوق صاحبان سهام:		سرمایه گزاریهایی بلند مدت
۳۹۳۰۳۵۲۰۱۳۱۰۴۲۴	۴۳۷۰۰۹۵۰۹۳۵۰۸۵۳			۲۰	سرمایه (هزار و سیصد میلیون سهم هزار ریالی)		سرمایه گزاریهایی کوتاه مدت
۱۰۷۸۵۰۱۰۴۰۵۵۷۶۰۳	۱۸۳۲۰۳۸۷۰۷۶۵۰۲۱				اندوخته قانونی		سرمایه گزاریهایی کوتاه مدت
۲۰۱۴۷۰۵۰۴۰۴۰۰۰۱۳۵	۲۰۲۰۷۰۲۴۹۰۰۵۱۰۴۹۵				سود انباشته		سرمایه گزاریهایی کوتاه مدت
					جمع حقوق صاحبان سهام		سرمایه گزاریهایی کوتاه مدت
					جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		جمع داراییها
		۲۰۱۴۷۰۵۰۴۰۴۰۰۰۱۳۵	۲۰۲۰۷۰۲۴۹۰۰۵۱۰۴۹۵				

جمع داراییها

جمع داراییها

جمع داراییها

جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۴ ماهه منتهی به دی ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)	دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	
	۳۱۸.۱۴۷.۷۶۳.۳۷۳	۴۷.۰۴۳.۷۰۵.۳۳۷	۲۱
	۱۷۴.۲۱۹.۸۷۶.۹۹۵	۳۴.۵۱۲.۲۰۲.۵۵۶	۲۲
	۴۹۲.۳۶۷.۶۴۰.۳۶۸	۸۱.۵۵۵.۹۰۷.۸۹۳	سود ناخالص
	(۲۳۶.۵۷۶.۵۴۰.۳۹۴)	(۴.۷۴۶.۷۲۲.۱۲۱)	۲۳
	(۳۲.۴۴۹.۰۴۲.۱۸۶)	(۱۱.۵۱۰.۶۳۹.۷۵۵)	۲۴
	۱۲۰.۴۶۸.۲۷۷.۹۹۳	۵.۴۸۹.۵۱۳.۷۵۹	۲۵
	(۱۴۸.۵۵۷.۳۰۴.۵۸۷)	(۱۰.۷۶۷.۸۴۸.۱۱۷)	
	۳۴۳.۸۱۰.۳۳۵.۷۸۱	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	سود (زیان) عملیاتی
	۲.۸۸۹.۸۶۸.۴۹۲	۰	۲۶
	۳۴۶.۷۰۰.۲۰۴.۲۷۳	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
	(۷۷.۱۸۴.۳۹۵.۱۵۵)	۰	مالیات
	۲۶۹.۵۱۵.۸۰۹.۱۱۸	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	سود (زیان) خالص
	۲۳۷	۵۴	۲۸
	۳	۰	۲۸
	۲۳۹	۵۴	۲۸

گردش حساب سود انباشته

۲۶۹.۵۱۵.۸۰۹.۱۱۸	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	سود (زیان) خالص
	۳۵۸.۸۸۴.۸۴۵.۸۸۹	سود انباشته در ابتدای سال / دوره مالی
	۳۴.۴۶۷.۲۸۵.۵۳۵	۲۷
	۳۹۳.۳۵۲.۱۳۱.۴۲۴	سود انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده
۶۳۵.۵۸۸.۷۴۸.۴۸۵	۴۶۴.۱۴۰.۱۹۱.۲۰۰	سود قابل تخصیص
۶۳۵.۵۸۸.۷۴۸.۴۸۵	۰	تخصیص سود:
	(۳.۵۳۹.۴۰۲.۹۸۹)	اندوخته قانونی
	(۲۳.۵۰۴.۸۵۲.۳۵۸)	سود سهام مصوب مجمع عمومی
	(۲۷.۰۴۴.۲۵۵.۳۴۷)	
۳۹۳.۳۵۲.۱۳۱.۴۲۴	۴۳۷.۰۹۵.۹۳۵.۸۵۳	سود انباشته در پایان سال / دوره مالی

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

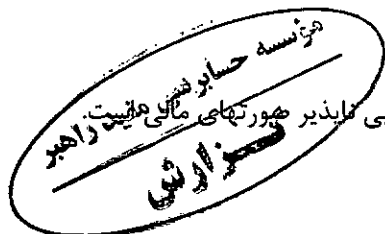
شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
			فعالیت‌های عملیاتی :
۱۰۲,۵۵۹,۹۳۵,۶۲۲	۳۸,۴۳۶,۴۵۹,۳۹۲	۲۹	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۳۷,۰۰۸,۱۹۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام پرداختی
(۳۷,۰۰۸,۱۹۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۵,۶۷۴,۸۹۲,۹۸۹)	(۶۳۱,۶۸۰,۶۹۰)		مالیات بر درآمد پرداختی
(۱۲۷,۰۰۸,۰۰۰)	.		فعالیت های سرمایه گذاری:
۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۷۱۷,۲۷۸,۷۳۳)	(۲۰۳,۹۶۰,۰۰۰)		وجوه حاصل از فروش دارایی ثابت
۱۰,۴۵,۷۱۳,۲۶۷	(۲۰۳,۹۶۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۶۰,۹۲۲,۵۶۰,۹۰۰	۳۲,۶۰۰,۸۱۸,۷۰۲		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی:
			دریافت تسهیلات مالی
			بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۶۰,۹۲۲,۵۶۰,۹۰۰	۳۲,۶۰۰,۸۱۸,۷۰۲		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۱۳,۲۴۵,۵۰۹,۰۱۱	۷۴,۱۶۸,۰۶۹,۹۱۱		مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره مالی
۷۴,۱۶۸,۰۶۹,۹۱۱	۱۰۶,۷۶۸,۸۸۸,۶۱۳		مانده وجه نقد در پایان سال / دوره مالی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹-۱	مبادلات غیر نقدی


 رئیس حسابرسی مالی
 محترم آقایان
 مدیر امور مالی
 محترم آقایان

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی پذیر