

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۲۳.۵۰۵	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱.۳۱۲.۵۰۰	۱.۳۳۶.۰۰۵	شرکت منتصران
۱.۳۱۹.۷۵۰	۱.۳۴۳.۲۵۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن کوثر
۱.۳۱۲.۵۰۰	۱.۳۳۶.۰۰۵	شرکت خدمات بازرگانی تحفه
۱.۳۱۹.۷۵۰	۱.۳۴۳.۲۵۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع غذایی نماد کوثر
۱.۳۱۹.۷۵۰	۱.۳۴۳.۲۵۵	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و الکترونیک کوثر
۷.۵۸۴.۲۵۰	۷.۷۲۵.۲۸۰	

۲-۱۴ - بدهی پرداختنی به محمدرضا یوسفی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اسناد پرداختنی
۱۹.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	حسابهای پرداختنی
۷۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
(۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۷ صورتهای مالی)
۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	

۱-۲-۱۴- مبلغ ۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال اسناد پرداختنی به آقای محمدرضا یوسفی در ارتباط با موضوع مشارکت و خرید ملک توسط شرکت سرمایه گذاری سبحان که مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت سه فقره چک دریافتی از ایشان بوده که بدلیل عدم موجودی برگشت شده است. ضمناً مانده حسابهای پرداختنی به مبلغ ۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به تمه بهای زمین میدان نور (به مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال) با مطالبات از آقای یوسفی به مبلغ ۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۲-۱۴ - ذخیره مذکور شامل مبلغ ۱۶ میلیارد ریال مربوط به تعهدات ملک واگذار شده پیامبر طبق مبایعه نامه شماره ۳۰۸۰-۱/س/ش مورخ ۹۴/۰۶/۱۸ فی مابین این شرکت و سازمان اقتصادی کوثر شامل سهم شهرداری و سایر هزینه های دیگر جهت اخذ پروانه ساخت می باشد.

شرکت سیر ماه به گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مالیات:

مانده ذخیره - ریال		مالیات - ریال							
نحوه تشخیص	تجدید ارائه شده ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	برداشت شده	قطعی شده	تشخیص شده	برآزی	درآمد مشمول مالیات برآزی	سود (زیان) برآزی	سال مالی منتهی به
رسیدگی به دفاتر	۵۸۴۰۷۰۴۰۳	۵۸۴۰۷۰۴۰۳	۱,۹۴۶,۹۰۳,۰۱۶	۲,۵۳۰,۹۷۳,۴۱۸	۶,۵۰۷,۹۰۳,۰۱۵	۲,۸۷۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۷۰۴,۳۹۷,۱۲۳	۷۰۴,۳۹۷,۱۲۳	۲,۳۳۷,۹۹۰,۴۰۹	۰	۲,۳۳۷,۹۹۰,۴۰۹	۳,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۸۲,۸۶۳,۶۰۴	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱,۵۰۶,۲۵۶,۰۸۱	۰	۱,۵۰۶,۲۵۶,۰۸۱	۱,۴۲۹,۸۲۶,۲۶۶	۵,۷۱۹,۳۰۵,۰۶۲	۵۷۷,۶۲۶,۶۹۰,۰۷۷	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۷۷,۱۸۴,۳۹۵,۱۵۵	۷۶,۵۵۲,۷۱۴,۴۶۵	۶۳۱,۶۸۰,۶۹۰	۰	۰	۶۳۱,۶۸۰,۶۹۰	۲,۵۲۶,۷۲۲,۷۶۱	۲۳۵,۶۸۰,۲۰۴,۲۷۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۷۸۸,۰۵۹,۷۷۶	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	۷۸,۴۷۲,۸۶۲,۶۸۱	۷۷,۸۴۱,۱۸۱,۹۹۱							
	(۴۰,۴۵۴۳,۱۶۰)	(۴۰,۴۵۴۳,۱۶۰)							
	۷۸,۰۶۸,۳۱۹,۵۲۱	۷۷,۴۳۶,۶۳۸,۸۳۱							
			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 برداخت و نسبت به جریمه دیرکرد درخواست تخفیف داده شده و در مرحله کمیسیون تخفیفات 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 برداخت اصل مالیات اقدام نموده و مبلغ ۷۰۴ میلیون ریال مربوط به جریمه دیرکرد تا تسویه نهایی در حسابها منعکس می باشد.

۱۵-۴- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ صادر و برداخت گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره بازخرید مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال / دوره
۷۹۷,۴۱۷,۸۷۷	۱,۲۱۷,۱۱۶,۶۶۳	پرداخت شده طی سال
(۶۰,۸۲۲,۷۸۷)	.	ذخیره تامین شده
۴۸,۵۹۵,۰۹۰	۴۱,۶۸۳,۹۹۷	مانده پایان سال / دوره
۱,۲۱۷,۱۱۶,۶۶۳	۱,۲۵۸,۸۰۰,۶۶۰	

۱۷- بدهی به سازمان اقتصادی کوثر

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	۱۷-۱	سازمان اقتصادی کوثر
۲۱۵,۸۰۵,۹۴۲,۳۳۸	۲۳۴,۳۳۷,۶۵۴,۶۶۶	۱۷-۲	حصه بلند مدت
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۱۵,۸۰۵,۹۴۲,۳۳۸	۳۴,۳۳۷,۶۵۴,۶۶۶		

۱۷-۱- گردش بدهی به سازمان اقتصادی کوثر در دوره مالی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای دوره (مطالبات سود سهام)
۴۹۹,۹۱۹,۲۵۴,۳۳۸	۲۱۵,۸۰۵,۹۴۲,۳۳۸	هزینه پرداخت وام پرستل
۸,۱۹۵,۰۰۰	.	پرداخت نقدی
(۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه های تخریب و بازسازی ساختمان و ...
۷۹,۱۰۴,۰۰۰	.	اقدام ماه رمضان مدیران
.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکها
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	احتساب سود سهام مصوب
۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۴,۷۱۱,۳۳۸	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	.	
۲۱۵,۸۰۵,۹۴۲,۳۳۸	۲۳۴,۳۳۷,۶۵۴,۶۶۶	

۱۷-۲- براساس موافقت سازمان اقتصادی کوثر با افزایش سرمایه به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات سود سهام سال مالی ۹۳ این شرکت طی نامه شماره ۹۳/۵۷۰۸/۲/۵۷۸۶ مورخ ۹۳/۱۱/۲۶ به همین میزان سازمان به حصه بلند مدت طبقه بندی گردیده است و گزارش توجیهی افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران در سال مالی بعد در حال تهیه می باشد.

۱۸- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	۶-۳	فروش سهام شرکت بام گستر زرین شرق به آقای خرم دل
۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		تهاتر با سایر اسناد دریافتی
(۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.		
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		

۱۹- سرمایه

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:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	درصد سهام	تعداد سهام	نام سهامداران
ریال			سازمان اقتصادی کوثر
۱,۲۹۹,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۲۹۹,۹۹۴,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و الکترونیک کوثر (سهامی عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع و معادن کوثر (سهامی عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع غذایی نماد کوثر (سهامی عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	شرکت منتصران (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	شرکت خدمات بازرگانی تحفه (سهامی خاص)
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۲۰- اندوخته قانونی

۱-۲-۱- اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه، مبلغ ۲,۵۲۹,۴۰۲,۹۸۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قبل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۱۴۸,۹۰۴,۸۳۰,۲۳۳	۲۶,۵۹۲,۲۶۳,۷۰۵	۲۱-۱	سود سهام شرکتهای بورسی
۱۵۱,۰۳۶,۶۵۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۲	سود سهام شرکتهای غیربورسی
۱۶,۳۳۷,۵۰۲,۵۷۴	۱۳,۷۰۶,۵۲۲,۰۴۵		سود اوراق مشارکت
۱,۸۶۸,۷۷۵,۵۶۶	۶,۴۴۴,۹۱۹,۵۸۷		سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق
۳۱۸,۱۴۷,۷۶۳,۳۷۳	۴۷,۰۴۳,۷۰۵,۳۲۷		

۱-۲-۱- 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 ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ برگزار گردیده می باشد و به شرح زیر ارائه میگردد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	نام شرکت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
.	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کشتیرانی ایران
۵,۲۹۲,۵۰۰,۲۱۰	.	۹۷۸,۲۸۱	ارتباطات سیار
۴,۷۸۰,۸۰۷,۳۶۰	.	۱۷,۰۷۴,۳۱۲	بانک انصار
۳,۴۷۳,۵۸۸,۶۰۰	.	۱۷,۳۶۷,۹۴۳	بانک پاسارگاد
۱۳,۰۰۶,۸۴۲	.	۱,۳۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۴۴۳,۲۵۰,۰۰۰	.	۹,۸۵۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱,۷۷۱,۳۶۶,۲۳۰	.	۱۹,۶۸۱,۸۴۷	بانک ملت
۲,۷۳۹,۲۸۰,۸۴۰	.	۴,۷۲۲,۸۹۸	پالایش نفت اصفهان
۱,۴۷۹,۹۲۴,۸۸۰	۴,۶۸۴,۳۸۹,۴۴۰	۹۱۹,۲۰۸	پتروشیمی پردیس
۳,۳۵۵,۰۷۱,۰۰۰	.	۲,۲۳۶,۷۱۴	پتروشیمی جم
۳,۳۳۶,۲۱۸,۰۰۰	.	۹۵۰,۳۴۸	پتروشیمی خارک
۲,۵۸۰,۳۶۶,۶۰۰	.	۱,۴۳۳,۵۳۷	پتروشیمی خراسان
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سازند
۲,۵۷۸,۸۶۸,۶۰۰	.	۳,۶۸۴,۰۹۸	پتروشیمی شیراز
۳,۴۸۲,۰۱۹,۷۰۰	.	۴۷۶,۹۸۹	پتروشیمی مارون
۱,۱۸۷,۵۵۰,۳۶۰	.	۳,۲۹۸,۷۵۱	پتروشیمی مبین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توکا ریل
۳,۰۴۹,۹۸۰,۷۰۰	.	۴,۶۹۲,۲۷۸	چادرملو
۶۳۰,۶۱۸,۰۰۰	.	۵۲۵,۵۱۵	خدمات انفورماتیک
۶۵۹,۴۳۴,۹۰۰	.	۳۴۷,۰۷۱	دارو اسوه
۱۰,۷۱۷,۷۵۰,۰۰۰	.	۷,۱۴۵,۰۰۰	رایان سایپا
۱۳,۵۲۴,۲۲۸,۴۷۱	.	۲۵,۱۸۴,۷۸۳	سر. امید
۳,۶۰۲,۱۲۷,۶۰۰	.	۸,۰۰۴,۷۲۸	سر. توسعه معادن و فلزات
۲,۱۱۴,۹۴۲,۴۰۰	.	۱۴,۰۹۹,۶۱۶	سر. خوارزمی
۲,۸۶۱,۲۴۵,۶۰۰	.	۲,۵۷۶,۵۵۷	سر. دارویی تلمین
۲,۳۴۳,۸۰۱,۰۰۰	.	۳,۹۰۶,۳۳۵	سر. سپه
۱۱,۴۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۰,۵۴۰,۶۲۵	۱۴,۳۶۸,۵۰۰	سر. صندوق پازنستگي
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سر. غدیر
۷,۵۷۴,۸۱۰,۴۹۰	.	۴,۶۴۷,۱۲۳	سر. گروه توسعه ملی
۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۵۰,۰۰۰	شهر سازی و خانه سازی باغشیشه
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۱,۸۱۳,۸۴۵,۰۵۰	.	۲۶,۲۵۲,۹۸۹	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۰۳۰,۳۲۶,۵۰۰	.	۶,۰۶۰,۶۵۳	گروه بهمن
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا
۱۵,۴۲۱,۰۰۲,۹۵۰	۱۳,۶۹۴,۸۳۳,۶۴۰	۱۰,۲۸۰,۶۹۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰,۹۳۳,۲۵۸,۰۰۰	.	۲,۱۸۶,۵۱۶	گل گهر
۲,۳۵۳,۴۵۵,۲۰۰	.	۸,۳۸۳,۶۳۸	مخابرات ایران
۱,۲۶۹,۷۶۰,۰۰۰	.	۱۵,۸۷۲,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۶,۹۶۶,۵۸۷,۶۰۰	.	.	سایر
۱۴۸,۹۰۴,۸۳۰,۲۳۳	۲۶,۵۹۲,۲۶۳,۷۰۵		

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	نام شرکت
ریال	ریال		
-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی آذر خاک (سهامی خاص)
۹۳۴,۸۷۵,۰۰۰	-	۱,۴۰۳,۷۱۶	شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)
۷,۰۶۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۸,۱۲۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)
۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیران (سهامی خاص)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰	شرکت بام گستر زرین شرق
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فرابورس ایران (سهامی عام)
۴۱۲,۲۸۰,۰۰۰	-	۲,۶۱۰,۰۰۰	شرکت سهامی عام بورس انرژی
۱۵۱,۰۳۶,۶۵۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	(تجدید ارائه شده)
ریال	ریال		
(۳۲,۹۷۰,۹۸۰,۸۶۴)	(۵,۴۵۲,۴۷۱,۸۰۰)	۲۲-۲	درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۰	۳۹,۹۶۴,۶۷۴,۳۵۶	۲۲-۱	درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای غیر بورسی
۲۰۷,۱۹۰,۸۵۷,۸۵۹	۰		درآمد حاصل از فروش املاک
۱۷۴,۲۱۹,۸۷۶,۹۹۵	۳۴,۵۱۲,۲۰۲,۵۵۶		

۲۲-۱- درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای غیر بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	ریال	ریال	
۰	۴,۳۸۱,۰۲۰,۰۰۰			شرکت سرمایه گذاری ساختمان سبحان (سهامی عام)
۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲-۱-۱		شرکت بام گستر زرین شرق (سهامی خاص)
۰	۴,۳۶۴,۰۲۰,۰۰۰			شرکت سرمایه گذاری معادن سبحان (سهامی عام)
۰	۴,۳۶۳,۰۲۰,۰۰۰			شرکت سرمایه گذاری کوثر سبحان (سهامی عام)
۰	۱,۹۵۶,۶۱۴,۳۵۶			شرکت سرمایه گذاری نماد سبحان (سهامی عام)
۰	۳۹,۹۶۴,۶۷۴,۳۵۶			

۲۲-۱-۱- فروش سهام شرکت مزبور به مبلغ ۳۲,۶۰۰ میلیون ریال (بهای تمام شده ۷,۷۰۰ میلیون ریال) بر اساس مزایده عمومی به سهامدار ۵۰ درصدی آن شرکت آقای قربان خرم دل صورت پذیرفته است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۴

۲۳-۲- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام که از تفاوت بهای فروش و بهای تمام شده سهام فروخته شده پس از کسر کسورات (کاربرد کار و تسهیلات بورس و مالیات فروش سهام) می باشد به شرح زیر است:
 دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (زیان) حاصل از فروش	خالص فروش	جمع کسورات	سایع ناخالص فروش	بهای تمام شده فروش	تعداد سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	فروش رتبه	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۵۳,۳۹۲,۳۷۰	۶۵۸,۶۵۵,۱۵۰	۶,۸۴۷,۶۲۰	۶۶۵,۴۲۳,۷۷۰	۵۰۴,۳۳۳,۶۸۰	۳۳۱,۴۹۵	بانک ملت
•	۸۰,۸۰۰	۱,۳۱۱,۵۰۶	۱۳,۳۹۴	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۳۳۰,۸۰۶	۵۰۰	پگاه فارس
•	۹۷۱,۵۱۶	۴۰,۳۵۶,۸۵۰	۴۱۱,۱۵۰	۴۰,۶۶۸,۰۰۰	۳۹۱,۳۵۳,۳۳۴	۱۱,۵۰۰	بهمن دیول
•	(۳,۶۶۵,۳۸۷,۱۷۹)	۴,۴۸۳,۷۰۳,۳۷۲	۴۶,۱۶۵,۸۱۰	۴,۵۳۰,۳۳۰,۱۸۲	۷,۱۴۸,۹۱۰,۵۵۱	۸۶,۱۸۸۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
•	(۱۰۰,۵۸۶,۶۴۸,۱۲)	۳۹۵,۰۴۰,۰۴۷	۴,۱۱۷,۵۴۰	۴۰۰,۱۶۲,۵۸۷	۱,۷۵۴,۶۷۲,۵۵۹	۷۲۸,۸۳۸	گل گهر
•	۱۹۵,۳۷۱	۹۷۵,۰۴۴	۹,۸۵۶	۹۸۵,۰۰۰	۷۷۸,۶۷۳	۵۰۰	توکا رنگ فولاد سبحان
•	۱۴۱,۸۰۱	۱,۷۹۹,۶۲۳	۱۸,۳۷۸	۱,۸۱۸,۰۰۰	۱,۶۵۷,۸۳۱	۱۰,۰۰۰	بیمه اتکالی امین
•	۹۲,۴۵۸	۲,۷۷۵,۱۶۰	۲۸,۴۴۰	۲,۸۰۳,۶۰۰	۲,۶۹۲,۷۰۲	۸۰۰	کیمیای زبان گستران
•	(۱,۵۸۴,۴۳۳,۳۲۵)	۱۰۰,۲۵۹,۶۴۰,۱۸۱	۷۸,۰۶۲,۶۷۸	۱۰۰,۳۳۷,۷۰۳,۵۵۹	۱۰۲,۱۴۴,۷۳۴,۰۶	۱۰۰,۰۰۰	اراز سمارکت گلگهر
•	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی خازک
•	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی فی اوزان
•	•	•	•	•	•	•	بانک پاسارگاد
•	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی مارون
•	•	•	•	•	•	•	اربابان سبار
•	•	•	•	•	•	•	گسترش نفت و گاز پارسین
•	•	•	•	•	•	•	سر خوارزمی
•	•	•	•	•	•	•	بانک کار آفرین
•	•	•	•	•	•	•	سر صندوق پارسیسکی
•	•	•	•	•	•	•	توکا رول
•	•	•	•	•	•	•	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
•	•	•	•	•	•	•	بانک انصار
•	•	•	•	•	•	•	بانک ملت
•	•	•	•	•	•	•	مخابرات ایران
•	•	•	•	•	•	•	البرز دارو
•	•	•	•	•	•	•	گروه مینا
•	•	•	•	•	•	•	فارس ایران
•	•	•	•	•	•	•	سینا دارو
•	•	•	•	•	•	•	زبان سلیبا
•	•	•	•	•	•	•	سبحان دارو
•	•	•	•	•	•	•	فولاد مبارک اصفهان
•	•	•	•	•	•	•	بهمن لیزینگ
•	•	•	•	•	•	•	گروه بهمن
•	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سبحان
•	•	•	•	•	•	•	سایر
(۶,۸۸۱,۹۵۳,۳۷۱)	(۵,۱۵۲,۳۷۱,۸۰۰)	۱۰,۵۸۳,۱۳۳,۰۳۲	۱۳۶,۱۲۵,۹۶۶	۱۰,۵۹۱,۱۶۸,۹۹۸	۱۱۱,۳۲۷,۶۱۴,۸۳۳	۲۰,۳۶۰,۵۱۳	
(۳۳,۸۷۰,۹۸,۵۶۳)	(۵,۱۵۲,۳۷۱,۸۰۰)	۱۰,۵۸۳,۱۳۳,۰۳۲	۱۳۶,۱۲۵,۹۶۶	۱۰,۵۹۱,۱۶۸,۹۹۸	۱۱۱,۳۲۷,۶۱۴,۸۳۳	۲۰,۳۶۰,۵۱۳	

۲۳-۱-۱- کسورات فروش سهام شامل کاربرد کار و تسهیلات بورس و مالیات فروش سهام به شرح زیر تامل گزارش می باشد:

مالیات فروش سهام	۲۸,۳۱۷,۷۹۴
کاربرد کار و گزارش	۸۶,۱۸۸,۳۰۰
تسهیلات بورس	۲۱,۷۱۹,۵۸۷
	۱۳۶,۱۲۵,۹۶۶

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۲۳- درآمد (هزینه) حاصل از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۴۸.۹۹۳.۱۳۰.۸۴۰	۲۳-۱
(۲۳۶.۵۷۶.۵۴۰.۳۹۴)	(۷۷۷.۲۶۴.۳۹۵)	درآمد کاهش ارزش سرمایه گذاری های جاری
.	(۵۲.۹۶۲.۵۸۸.۵۶۶)	۲۳-۲
(۲۳۶.۵۷۶.۵۴۰.۳۹۴)	(۴.۷۴۶.۷۲۲.۱۲۱)	هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت

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

۲۳-۲- هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت ناشی از زیان های متوالی شرکت فسفات کارون و داشتن زیان انباشته بیش از سرمایه آن محاسبه شده است.

۲۴- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷.۰۲۰.۰۳۷.۲۳۶	۵.۹۱۶.۴۰۱.۹۹۲	۲۴-۱
۱۴.۶۹۴.۲۸۶.۸۵۷	۵.۳۸۷.۶۳۷.۳۹۵	۲۴-۲
۷۳۴.۷۱۸.۰۹۳	۲۰۶.۶۰۰.۳۶۸	
۳۲.۴۴۹.۰۴۲.۱۸۶	۱۱.۵۱۰.۶۳۹.۷۵۵	

هزینه های پرسنلی

هزینه های اداری و عمومی

هزینه استهلاک

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶.۴۴۸.۶۳۸.۱۶۶	۳.۵۴۲.۴۴۶.۴۵۷	حقوق پایه و سایر مزایا
۱.۵۷۲.۲۰۹.۱۱۷	۷۱۴.۵۶۳.۲۶۹	بیمه سهم کارفرما
۲.۶۲۶.۸۶۵.۲۴۹	۱.۱۵۶.۳۶۶.۸۱۰	اضافه کاری
۷۲۶.۲۵۹.۱۴۵	۱۶۱.۰۰۰.۰۰۰	هدایای کارکنان
۲۲۶.۳۰۰.۰۰۰	۸۶.۹۰۰.۰۰۰	بن کارگری
۱۳۴.۵۸۹.۷۲۵	۸۳.۴۲۷.۹۰۰	حق اولاد
۷۹.۳۳۷.۳۰۷	۵۳.۱۶۵.۸۶۷	فوق العاده مسکن و خواربار
۹۱.۳۳۵.۰۰۰	۳۳.۵۰۰.۰۰۰	آموزش
۳.۵۹۵.۸۰۴.۲۵۸	.	عیدی و پاداش
۵۸۰.۰۰۰.۳۲.۵۴۹	۴۱.۶۸۳.۹۹۷	بازخرید سنوات خدمت
۱۷۶.۴۰۰.۰۰۰	.	حق حضور در جلسات
۱۷۲.۱۵۴.۴۳۳	.	بیمه تکمیلی
۱۵۹.۵۵۰.۱۹۶	۹.۱۳۹.۹۰۰	ماموریت
۱۴۲.۸۹۶.۶۰۳	۳۴.۲۰۷.۷۹۲	درمان و پزشکی
۲۰۴.۱۵۴.۰۱۱	.	بازخرید مرخصی
۶۴.۷۴۶.۰۰۰	.	ورزش
۱۸.۷۶۵.۴۷۷	.	سایر هزینه های پرسنلی
۱۷.۰۲۰.۰۳۷.۲۳۶	۵.۹۱۶.۴۰۱.۹۹۲	

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱۰۰۵۶,۳۵۲,۸۰۲	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۲۳۸,۵۱۴,۸۸۴	۶۷۲,۳۶۳,۴۶۵	حق الزحمه خدمات
۹۵۷,۴۵۰,۱۷۷	۲۸۶,۰۲۸,۱۰۰	غذا و پذیرایی
۵۱۲,۰۰۸,۱۸۱	۲۴۱,۷۳۶,۶۱۸	آبدارخانه
۶۰۰,۸۷۰,۰۰۰	۲۴۸,۷۵۲,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱,۹۱۱,۸۶۰,۰۰۷	۳۱۷,۱۱۳,۷۴۰	حسابرسی
۲۴۸,۹۹۹,۴۰۰	۷۲,۳۸۵,۰۰۰	ملزومات و نوشت افزار
۳۴۷,۰۹۵,۷۰۴	۸۹,۳۳۷,۷۶۰	نرم افزار و خدمات پشتیبانی
۲۰۸,۹۴۳,۹۲۵	۴۲,۶۹۲,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۳۹۷,۱۸۴,۲۰۰	۱۷۵,۴۷۵,۳۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمان
۳۲۸,۴۴۳,۰۰۰	۹۶,۳۲۹,۰۰۰	آب و برق و گاز
۴۷,۶۹۸,۰۰۰	۱۸,۱۷۰,۰۰۰	مخابرات
۸۰,۴۰۵,۰۰۰	۳۵,۷۳۵,۰۰۰	هزینه سوخت
۳۹۷,۹۳۲,۰۰۴	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	هدایا
۶,۶۱۶,۰۰۰	۷,۶۲۸,۰۰۰	انتشارات و مطبوعات
۸۸,۸۱۰,۴۸۰	۱,۵۶۶,۵۶۰	کارمزد بانکی
۱۶,۸۲۴,۳۰۰	۳,۱۳۰,۰۰۰	پست و پیک
۳,۰۳۸,۶۴۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۹۶۰,۰۰۰	اجاره محل
۱,۵۳۹,۲۰۸,۷۵۸	۲,۰۳۰,۰۰۰	ثبتي حقوقی
۲۱,۰۳۰,۱۰۲,۰۸	۰	عوارض و نوسازی ساختمان
۱۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ارزیابی و کارشناسی
۱۲۶,۷۵۱,۷۰۰	۱۵۸,۸۱۳,۲۴۰	آگهی و تبلیغات
۵۹,۱۹۵,۳۶۱	۰	حق بیمه اموال
۴۶,۴۹۶,۴۰۰	۵۳۰,۴۵۳,۵۰۰	مسافرت و ماموریت
۶,۹۲۰,۰۰۰	۰	تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات
۳,۳۰۹,۲۴۰	۰	چاپ و کپی
۱,۰۹۹,۹۰۸,۹۲۸	۱۵۱,۵۸۵,۳۱۰	سایر هزینه های اداری و عمومی
۱۴,۶۹۴,۲۸۶,۸۵۷	۵,۳۸۷,۶۳۷,۳۹۵	

۲۵- سایر درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۴۴۸,۲۷۷,۹۹۳	۵,۴۸۹,۵۱۳,۷۵۹	سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت بانکی
۱۰۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	درآمد خسارت تاخیر انجام تعهدات آقای غریبلو بابت پروژه السو
۱۲۰,۴۶۸,۲۷۷,۹۹۳	۵,۴۸۹,۵۱۳,۷۵۹	

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۲۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۴۵۲.۵۸۲.۹۲۴	.	درآمد حاصل از اجاره (گارگزارى آبان)
۱.۴۱۶.۵۸۵.۵۶۸	.	سود حاصل از فروش تعداد ۹ دستگاه تانکر سوخت رسانی
۲۰.۷۰۰.۰۰۰	.	سایر
۲.۸۸۹.۸۶۸.۴۹۲	-	

۲۷- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۱۰۵.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	درآمد خسارت تاخیر انجام تعهدات آقای غریبیلو بابت پروژه السو
.	(۵۰.۲۹۷.۷۱۴.۴۶۵)	احتساب ذخیره مالیات درآمد فروش ملک شهرک چشمه و پیامبر
.	(۲۶.۲۵۵.۰۰۰.۰۰۰)	احتساب ذخیره مالیات درآمد حاصل درآمد خسارت تاخیر غریبیلو
.	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اصلاح مازاد ذخیره هزینه های معوق پروژه پیامبر
-	۳۴.۴۶۷.۲۸۵.۵۳۵	

۲۸- سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۳.۸۱۰.۳۳۵.۷۸۱	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	سود عملیاتی
(۷۷.۱۸۴.۳۹۵.۱۵۵)	.	کسر می شود: مالیات سود عملیاتی
۲۶۶.۶۲۵.۹۴۰.۶۲۶	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	سود عملیاتی پس از کسر مالیات
۱.۱۲۶.۰۲۷.۴۵۹	۱.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادى طی سال / دوره
۲۳۷	۵۴	سود عملیاتی هر سهم
۲.۸۸۹.۸۶۸.۴۹۲	.	سود (زیان) غیر عملیاتی
.	.	کسر می شود: مالیات سود (زیان) غیر عملیاتی
۲.۸۸۹.۸۶۸.۴۹۲	.	سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
۱.۱۲۶.۰۲۷.۴۵۹	۱.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادى طی سال
۳	.	سود غیر عملیاتی هر سهم
۲۶۹.۵۱۵.۸۰۹.۱۱۸	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	سود (زیان) خالص
۱.۱۲۶.۰۲۷.۴۵۹	۱.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادى طی سال
۲۳۹	۵۴	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

تجدید ارائه شده)	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود عملیاتی (زیان)	۷۰.۷۸۸.۰۵۹.۷۷۶	۳۴۳.۸۱۰.۳۳۵.۷۸۱
هزینه استهلاک	۲۰.۶۶۰.۰۳۶۸	۷۳۴.۷۱۸.۰۹۳
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱.۶۸۳.۹۹۷	۴۱۹.۶۹۸.۷۸۶
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی	۱۲۴.۴۲۰.۹۴۱.۵۹۵	(۴۱.۶۶۸.۷۵۹.۵۳۵)
(افزایش) کاهش پیش پرداختها	۱.۱۰۴.۹۶۰.۰۰۰	(۱.۶۵۷.۴۴۰.۰۰۰)
(کاهش) افزایش حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی	(۴.۱۵۳.۴۱۱.۷۳۳)	(۲۱۳.۷۳۹.۲۵۶.۶۷۷)
(افزایش) کاهش سرمایه گذارهای کوتاه مدت	(۲۰۵.۴۲۲.۲۱۸.۲۳۷)	۱۰۶.۱۶۴.۱۷۰.۱۴۸
(افزایش) کاهش سرمایه گذارهای بلند مدت	۵۲.۷۴۹.۸۴۳.۶۱۶	(۹۴.۲۷۶.۸۱۳.۸۹۸)
(کاهش) افزایش در پیش دریافتها	(۱.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۱.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی	.	۱.۴۷۳.۲۸۲.۹۲۴
خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۸.۴۳۶.۴۵۹.۳۹۲	۱۰۲.۵۵۹.۹۳۵.۶۲۲

۲۹-۱- مبادلات غیرنقدی

مبادلات غیر نقد عمده طی سال به شرح ذیل می‌باشد

دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
.	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

۳۰- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۰-۱- با توجه به سرمایه گذاری های انجام شده در صندوقهای مشترک سرمایه گذاری کوثر و سبحان مندرج در یادداشت ۲-۵ شرکت ضامن نقد شوندگی اوراق سهام صادر شده توسط صندوق ها بوده که در صورت تسویه و یا انحلال آنها شرکت ملزم به پرداخت تعهدات تسویه نشده در پایان دوره مالی مذکور به مبلغ ۲.۴۸۹ میلیارد ریال می باشد.

۳۰-۲- بر اساس حکم داور مرضی الطرفین ، آقایان هوشنگ و ناصر مصلحت لای (بابت قرارداد مشاوره ملک بلوار پیامبردر سنوات قبل) به عودت اضافه وجوه دریافتی محکوم شده اند ، لیکن نسبت به رای داور اعتراض نمودند که به موجب دادنامه دادگاه بدوی و تجدیدنظر با تائید رای داوری ، اعتراض آقایان مصلحت لای رد شده و محکوم به پرداخت مبلغ ۵.۱۱۸ میلیون ریال شده اند. هم اکنون مراحل اجرایی در جریان بوده و برای نامبردگان ، اجرائیه صادر و ابلاغ گردیده و ممنوع الخروج نیز گردیده اند.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تغییر صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.

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

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده در طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ با اشخاص وابسته به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	نوع تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود و زیان معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ مانده	سود(زیان) معامله	مانده طلب (بدهی)
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سازمان اقتصادی کوثر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	حقوق مدیران سازمان	طبق مستندات	۲۳۳۲۲۸۰۰۳۱	۰	۰	۶۷۰۰۰۱۹۴۳۶۳	۰	۰
سازمان اقتصادی کوثر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	اجاره ساختمان دفتر	طبق مستندات	۱۱۰۴۹۶۰۰۰۰	۰	۰	۳۸۱۵۵۶۵۰۰	۰	۰
شرکت معین کوثر	عضو مشترک هیئت مدیره	فروش ملک پلوار پیامبر	طبق مستندات	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
موسسه کوثر محاسب	عضو مشترک هیئت مدیره	پیش خرید واحدهای پروژه بهار پیامبر	طبق مستندات	۳۱۷۱۱۳۷۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع و معادن کوثر	عضو مشترک هیئت مدیره	حسابرسی و خدمات مالی	طبق مستندات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صنایع غذایی نمد کوثر	عضو مشترک هیئت مدیره	-	طبق مستندات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری لیزینگ سبحان	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری معادن سبحان	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مجمع فراورده های فسفات کارون	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان دوره در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ	ریال
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۷۰۷۸۸۰۵۹۷۸
پیشنهاد هیات مدیره :	۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سود سهام پیشنهادی هیات مدیره	۰