

**شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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. شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۱ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۶/۱۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ در شرکت فرابورس ایران پذیرفته شده و سهام آن در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۷ به عموم عرضه شده است. در حال حاضر، شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی سازمان اقتصادی کوثر می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان خالد اسلامبولی - نبش کوچه ۳۷ - پلاک ۱۶۵ واقع است.

**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 شرکتهای 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 شرکتهای تابعه و وابسته و سایر طرق.
- ۴- تشویق و تسهیل امر سرمایه گذاری و عقد قرارداد جهت اداره پرتفوی سهام (پرتفوی گردانی).
- ۵- خرید و فروش و پذیره نویسی سهام شرکتهای 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.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
نفر	نفر	
۱	۳	کارکنان دائم
۱۹	۱۷	کارکنان موقت
۲۰	۲۰	جمع

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

**۲- مبنای تهیه صورتهای مالی**

۲-۱- صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تهیه شده است و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.  
 ۲-۲- به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۳ پایان سال مالی از ۳۱ شهریور ماه به ۳۰ دی ماه هر سال تغییر یافته است. لذا مبالغ صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد ۴ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۴ شرکت با اقلام مقایسه ای ارائه شده، قابل مقایسه نمی باشد.

**۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۳-۱- سرمایه گذاریها**

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها  
 بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش  
 اقل بهای تمام شده سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)  
 در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

**۳-۲- داراییهای نامشهود :**

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

**۳-۳- دارایی های ثابت مشهود**

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

۳-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

## شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمدگی جهت بهره‌برداری 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 ۲-۳-۳- استهلاک دارایی‌های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

#### ۴-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۱-۴-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۴-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۴-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۴-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۴-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری یا فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

#### ۵-۳- ذخایر

##### ۱-۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

#### ۶-۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی انداره گیره می‌شود.

۱-۶-۳- سود سهام حاصل از سرمایه گذاری ها و سود تضمین شده حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار به شرح یادداشت ۱-۳ توضیحی صورتهای مالی شناسایی می‌گردد.

۲-۶-۳- تفاوت عواید حاصل از فروش (واگذاری) سرمایه گذاری‌های جاری نسبت به بهای تمام شده، به عنوان سود یا زیان سرمایه گذاری و در مورد سرمایه گذاری‌های بلند مدت، تفاوت مذکور به عنوان سود یا زیان فروش (واگذاری) شناسایی می‌شود.

۱-۶-۳- هر گاه تنها بخشی از مجموع یک سرمایه گذاری خاص که به بهای تمام شده منعکس شده است واگذار شود، مبلغ دفتری بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری محاسبه خواهد شد.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۴.۱۶۸.۰۶۹.۹۱۱	۱۰۶.۷۳۸.۸۸۸.۶۱۳	۴-۱
.	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	
۷۴.۱۶۸.۰۶۹.۹۱۱	۱۰۶.۷۶۸.۸۸۸.۶۱۳	

موجودی نزد بانکها  
موجودی تنخواه گردان

۴-۱- موجودی نزد بانکها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	نوع حساب
ریال	ریال	
۶۹.۵۷۲.۵۳۴.۴۷۹	۹۴.۷۷۶.۱۴۷.۹۱۸	سپرده کوتاه مدت
.	۳.۸۵۲.۸۴۵.۲۰۶	سپرده کوتاه مدت
۱.۳۸۷.۳۲۹.۷۷۶	۱۱۹.۸۳۶.۰۳۴	پشتیبان
۳۰۰.۱۰۰.۰۰۰	۳۳.۵۲۹.۰۲۴	سپرده کوتاه مدت
۲.۱۵۴.۱۶۰.۲۴۱	۲.۱۴۱.۹۶۷.۳۵۵	پشتیبان
۶۰۱.۵۷۲.۰۰۰	۵۰۰۰۰.۰۰۰۰۰۰	جاری
.	۷۳۷.۸۱۸.۹۸۲	سپرده کوتاه مدت
۴۰.۹۱۲.۲۶۱	۴۰.۹۱۲.۲۶۱	جاری
۸۳.۱۱۴.۴۶۸	۷.۲۹۴.۹۷۵	جاری
۲۱.۳۲۰.۰۴۱	۲۱.۳۰۰.۰۴۱	جاری
۴.۲۵۹.۴۲۱	۴.۴۰۲.۳۵۰	سپرده کوتاه مدت
۲۰۰۲۰.۲۷۱	۲۰.۸۷.۵۱۴	پشتیبان
۵۵۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰	جاری
۱۹۶.۹۵۳	۱۹۶.۹۵۳	جاری
.	.	جاری
.	.	جاری
.	.	جاری
۷۴.۱۶۸.۰۶۹.۹۱۱	۱۰۶.۷۳۸.۸۸۸.۶۱۳	

موسسه مهر مفتح  
سپه بیهقی  
پاسارگاد میرعماد  
ملت شعبه میدان آرژانتین  
تجارت شعبه میدان آرژانتین  
قرض الحسنه رسالت بلوار دریا  
بانک دی شعبه وزراء  
ملت شعبه میدان آرژانتین  
تجارت شعبه میدان آرژانتین  
سپه بیهقی  
سامان آفریقا حساب  
بانک کارآفرین شعبه مرکزی  
ملی شعبه مهرگان  
بانک ملت شعبه خیابان گاندی  
پاسارگاد میرعماد  
موسسه مهر مفتح  
بانک کارآفرین شعبه مرکزی

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰		یادداشت
خالص مانده	ارزش دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳۳.۸۴۹.۵۶۰.۸۵۷	۸۱۵.۴۳۰.۲۰۲.۱۱۳	(۱۸۰.۷۸۴.۰۸۲.۰۶۴)	۹۹۶.۲۱۴.۲۸۴.۱۷۷
۵۹.۱۰۲.۸۵۴.۹۲۹	۲۲۹.۶۲۴.۹۰۳.۴۳۵	(۲.۱۰۵.۱۹۴.۸۹۵)	۲۳۱.۷۳۰.۰۹۸.۳۳۰
۲۳.۶۸۱.۱۲۴.۲۱۷	۲۴.۷۰۰.۶۵۲.۶۹۲	(۵.۴۷۱.۳۹۶.۹۸۹)	۳۰.۱۷۲.۰۴۹.۶۸۱
۸۰.۲۴.۴۷۲.۲۲۱	۳۲۴.۴۷۲.۲۲۱	(۵۵۱.۷۹۱.۰۵۱)	۸۷۶.۲۶۳.۲۷۲
.	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۹۱۴.۶۵۸.۰۱۲.۲۲۴	۱.۱۲۰.۰۸۰.۲۳۰.۴۶۱	(۱۸۸.۹۱۲.۴۶۴.۹۹۹)	۱.۳۰۸.۹۹۲.۶۹۵.۴۶۰

۵-۲ سرمایه گذاری های جاری (بورسی)  
۵-۳ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک  
۵-۱ سرمایه گذاری در سید اختصاصی پاسارگاد  
۵-۴ سایر سرمایه گذاری های جاری  
۵-۵ پیش خرید واحدهای مسکونی در پروژه خیابان پیامبر

۵-۱- مانده حساب سرمایه گذاری در سید اختصاصی پاسارگاد به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰		تعداد سهام
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	
۳۰.۱۷۲.۰۴۹.۶۸۱	۲۴.۷۰۰.۶۵۲.۶۹۲	۳۰.۱۷۲.۰۴۹.۶۸۱	۱۰.۳۳۷.۰۵۹
(۶.۴۹۰.۹۲۵.۴۶۴)	.	(۵.۴۷۱.۳۹۶.۹۸۹)	
۲۳.۶۸۱.۱۲۴.۲۱۷	۲۴.۷۰۰.۶۵۲.۶۹۲	۲۴.۷۰۰.۶۵۲.۶۹۲	

سید اختصاصی - پاسارگاد  
ذخیره کاهش ارزش سید اختصاصی پاسارگاد

در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۷ قرارداد فی مابین این شرکت و شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد در قالب قرارداد سیدگردانی اختصاصی اوراق بهادار منعقد گردید که بخشی از پرتفوی موجود شرکت (به بهای تمام شده ۳۰/۲ میلیارد ریال و به قیمت روز [تاریخ انعقاد قرارداد] مبلغ ۲۳/۴ میلیارد ریال) بابت تنوع بخشی به سید سرمایه گذاری شرکت ایجاد گردید و پس از تاریخ ترانزاکشن در تاریخ ۹۴/۱۱/۳۰ قرارداد مذکور خاتمه یافت و کلیه دارایی های سید نیز تسویه گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

بازرسی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۵-۲- مانده حساب سرمایه گذاری های کوتاه مدت در شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		نام شرکت
خالص ارزش روز	بهای تمام شده	خالص ارزش روز	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	سر. امید
۴۴.۱۰۰.۳۷۷.۶۶۰	۸۴.۵۲۲.۴۴۵.۴۶۴	۴۲.۶۲۶.۹۳۳.۴۲۶	۸۴.۵۲۲.۴۴۵.۴۶۴	سر. غدیر
۵۷.۴۴۶.۷۲۷.۲۴۰	۷۱.۸۰۴.۶۶۳.۹۱۷	۸۲.۰۴۴.۹۰۰.۴۰۳	۷۹.۶۴۴.۶۶۳.۹۱۷	فولاد مبارکه اصفهان
۲۸.۲۹۵.۳۱۹.۰۱۴	۶۵.۱۹۹.۲۴۴.۲۰۱	۴۰.۴۵۵.۲۸۹.۲۸۱	۷۵.۷۰۰.۶۱۹.۲۰۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۶.۲۸۴.۳۰۹.۵۹۴	۶۵.۶۵۸.۸۳۳.۲۷۵	۵۵.۴۲۴.۷۶۶.۶۵۰	۷۲.۱۹۲.۹۳۸.۳۷۵	پالایش نفت اصفهان
۲۱.۶۹۸.۰۹۳.۱۲۶	۴۵.۲۳۸.۸۹۳.۹۲۰	۱۹.۸۹۳.۸۱۳.۹۴۷	۴۵.۲۳۸.۸۹۳.۹۲۰	ملی صنایع مس ایران
۲۰.۳۸۹.۸۶۲.۹۰۲	۴۱.۸۵۱.۵۳۷.۶۹۹	۱۹.۴۱۵.۹۲۴.۹۲۰	۴۱.۸۵۱.۵۳۷.۶۹۹	بانک انصار
۳۸.۹۶۸.۲۱۱.۵۶۲	۴۰.۴۶۸.۷۵۶.۶۴۲	۴۱.۶۳۸.۱۹۳.۱۰۰	۴۰.۴۶۸.۷۵۶.۶۴۲	نفت ایرانول
۲۳.۲۷۳.۷۱۵.۷۹۲	۳۴.۷۷۹.۵۴۶.۵۵۵	۲۰.۰۸۸.۷۸۷.۷۶۱	۳۴.۷۷۹.۵۴۶.۵۵۵	پتروشیمی مبین
۳۲.۱۵۱.۹۱۷.۰۰۲	۳۳.۷۱۲.۰۱۳.۳۳۲	۳۴.۱۷۰.۳۳۱.۵۷۶	۳۳.۷۱۲.۰۱۳.۳۳۲	سر. صندوق بازنشستگی
۳۶.۷۰۷.۲۴۸.۶۵۲	۳۱.۶۵۷.۲۵۵.۵۱۰	۲۹.۴۵۶.۹۰۲.۷۴۵	۳۱.۶۵۷.۲۵۵.۵۱۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۴.۲۶۷.۹۸۶.۱۱۳	۳۸.۶۸۰.۷۲۳.۷۰۰	۱۹.۷۰۹.۲۵۱.۳۲۲	۳۱.۳۳۱.۷۵۲.۵۱۹	بانک ملت
۳۶.۶۹۹.۰۴۰.۳۷۷	۲۹.۹۳۷.۷۹۸.۳۳۲	۳۹.۸۵۳.۷۲۳.۹۴۳	۲۹.۴۳۳.۵۶۵.۶۵۲	بانک پاسارگاد
۲۲.۰۱۹.۳۹۹.۶۱۶	۲۴.۱۲۸.۵۱۹.۱۹۶	۲۵.۸۲۵.۰۹۳.۷۰۱	۲۸.۹۵۴.۲۲۲.۰۰۲	سر. دارویی تامین
۱۵.۲۰۶.۷۸۴.۱۶۶	۲۳.۷۷۲.۰۶۵.۹۳۵	۲۳.۱۸۷.۲۷۹.۹۹۵	۲۸.۸۶۶.۳۲۲.۱۶۶	پتروشیمی پردیس
۱۴.۲۷۱.۸۳۸.۰۴۳	۱۴.۶۱۰.۰۶۰.۴۴۳	۲۸.۹۹۸.۰۹۷.۱۱۶	۲۲.۲۲۰.۱۲۰.۸۸۵	پتروشیمی جم
۱۶.۳۸۸.۰۰۷.۸۷۰	۲۳.۶۷۵.۶۲۵.۴۶۰	۲۰.۱۸۶.۷۱۴.۰۰۴	۲۲.۶۷۵.۶۲۵.۴۶۰	مخیرات ایران
۱۸.۲۴۵.۹۱۷.۴۳۳	۲۲.۴۱۱.۴۷۳.۸۴۵	۲۳.۳۴۸.۰۰۲.۰۰۲	۲۲.۴۱۱.۴۷۳.۸۴۵	پتروشیمی شیراز
۱۲.۲۵۴.۸۳۹.۹۹۱	۱۹.۹۳۵.۷۸۲.۸۶۶	۱۱.۳۲۵.۰۶۱.۸۹۰	۱۹.۹۳۵.۷۸۲.۸۶۶	سر. آتیه دماوند
.	.	۲۲.۲۳۳.۷۳۶.۱۷۹	۱۷.۵۴۴.۰۲۲.۷۳۵	چادرملو
۱۱.۸۶۰.۷۶۱.۸۴۹	۱۷.۳۴۴.۲۴۵.۲۵۷	۱۰.۲۱۶.۷۸۷.۸۱۱	۱۷.۳۴۴.۲۴۵.۲۵۷	گروه مینا
۱۴.۴۴۷.۷۸۶.۵۸۰	۱۷.۲۲۹.۳۲۹.۴۴۷	۱۵.۴۶۹.۱۶۷.۳۰۰	۱۷.۲۲۹.۳۲۹.۴۴۷	سر. توسعه معادن و فلزات
۸۰۰۰۹۵۰۵۳۰۲	۱۶۰۰۴۷۰۶۰۰۷۴	۸۰۰۴۹۰۱۱۷۰۰۹۸	۱۶۰۰۴۷۰۶۰۰۷۴	ارتباطات سیار
۱۷.۲۴۹.۷۲۰.۴۷۵	۱۵.۸۲۶.۸۷۱.۲۱۲	۱۹.۴۸۳.۳۵۳.۹۰۲	۱۵.۸۲۶.۸۷۱.۲۱۲	گروه بهمن
۱۲.۱۰۳.۲۲۰.۱۹۳	۱۴.۹۰۸.۷۴۳.۱۸۶	۱۳.۳۳۶.۹۱۷.۵۳۱	۱۴.۹۰۸.۷۴۳.۱۸۶	رایان سایبا
۱۷.۰۰۸.۸۴۴.۳۰۱	۱۴.۵۴۳.۰۱۴.۵۴۳	۱۶.۶۸۰.۳۶۴.۵۰۱	۱۴.۵۴۳.۰۱۴.۵۴۳	پتروشیمی مارون
۱۴.۸۵۹.۶۸۶.۸۱۲	۱۳.۶۱۶.۷۳۴.۴۴۲	۱۶.۰۷۵.۷۶۶.۹۱۰	۱۳.۶۱۶.۷۳۴.۴۴۲	سر. خوارزمی
۱۹.۱۳۹.۰۴۶.۳۳۹	۱۲.۳۳۶.۵۶۵.۴۳۳	۱۹.۰۹۵.۴۸۲.۵۱۰	۱۳.۱۳۶.۵۶۵.۴۳۳	پتروشیمی خراسان
۸.۴۷۵.۸۲۶.۹۹۲	۱۲.۷۴۴.۰۷۸.۲۰۲	۱۰.۳۳۶.۹۵۴.۸۸۳	۱۳.۰۱۰.۸۸۴.۲۳۵	سر. توسعه ملی
۱۶.۱۸۰.۳۵۱.۸۳۹	۲۵.۲۷۰.۷۵۱.۶۷۱	۱۱.۴۷۹.۸۶۳.۰۴۴	۲۵.۲۷۰.۷۵۱.۶۷۱	بانک صادرات ایران
۹۰۰۱۰۸۶۴.۱۸۱	۱۰.۲۸۲.۴۶۶.۱۳۶	۹.۲۰۱.۷۲۹.۷۵۴	۱۰.۲۸۲.۴۶۶.۱۳۶	سایر
۶۰.۴۳۰.۶۸۷.۴۱۲	۶۹.۹۱۷.۲۶۶.۶۱۵	۶۵.۱۲۱.۰۹۴.۷۰۳	۵۶.۸۱۵.۵۵۳.۶۹۹	
۷۱۷.۵۴۵.۸۹۸.۴۳۸	۹۵۰.۴۳۰.۱۷۱.۸۸۱	۸۱۵.۴۳۰.۲۰۲.۱۱۳	۹۹۶.۲۱۴.۲۸۴.۱۷۷	
۱۰۶۰۳۰۳.۶۶۲.۴۰۶	۱۰۲.۱۴۴.۰۷۳.۴۰۶	.	.	
۸۲۳.۸۴۹.۵۶۰.۸۵۷	۱۰۵۲.۶۰۷.۲۴۵.۲۸۷	۸۱۵.۴۳۰.۲۰۲.۱۱۳	۹۹۶.۲۱۴.۲۸۴.۱۷۷	
	(۲۲۸.۷۵۷.۶۸۴.۴۳۰)	-	(۱۸۰.۷۸۴.۰۸۲.۰۶۴)	
۸۲۳.۸۴۹.۵۶۰.۸۵۷	۸۲۳.۸۴۹.۵۶۰.۸۵۷	۸۱۵.۴۳۰.۲۰۲.۱۱۳	۸۱۵.۴۳۰.۲۰۲.۱۱۳	

اوراق مشارکت گل گهر ۲۰٪

ذخیره کاهش ارزش

۵-۳- مانده حساب سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری مشترک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		تعداد واحد های ممتاز	تعداد کل واحد های تحت تملک	نام شرکت
بهای تمام شده	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
ریال	ریال	ریال	ریال	۴۰۰	۹.۴۴۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
۱۰.۵۷۲.۷۰۱.۱۹۸	۹.۶۳۳.۳۵۱.۵۲۲	۹.۶۳۳.۳۵۱.۵۲۲	۱۱.۱۰۷.۳۹۱.۲۶۹	۶۹.۲۱۶	۶۹.۲۱۶	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرینان دی
.	۶۹.۸۵۴.۲۴۰.۷۳۶	۶۹.۸۵۴.۲۴۰.۷۳۶	۶۹.۹۹۸.۹۷۲.۱۶۸	۷۰۰۰۲۰	۷۰۰۰۲۰	صندوق سرمایه گذاری امین ملت
۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰.۵۰۶.۴۳۳.۷۱۶	۷۸.۰۹۵	۷۸.۰۹۵	صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تدبیرگران
۲۸.۱۰۷.۲۴۲.۶۶۱	۷۸.۲۶۶.۴۶۹.۶۰۷	۷۸.۸۸۱.۳۳۸.۵۵۵	۷۸.۳۶۶.۴۶۹.۶۰۷	۴۵۰	۴۵۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
۱.۷۵۰.۸۴۱.۵۷۰	۱.۷۵۰.۸۴۱.۵۷۰	۱.۷۵۰.۸۴۱.۵۷۰	۱.۷۵۰.۸۴۱.۵۷۰	۲۲۸.۳۹۵	۲۲۸.۳۹۵	
۶۰.۴۳۰.۷۸۵.۴۲۹	۲۲۹.۶۲۴.۹۰۳.۴۳۵	۲۳۰.۱۷۴.۷۶۸.۲۵۱	۲۳۱.۷۳۰.۰۹۸.۳۳۰	-	-	
(۱.۳۲۷.۹۳۰.۵۰۰)	-	-	(۲۰۱.۵۰۱.۹۴.۸۹۵)	-	-	
۵۹۱.۰۲۸.۵۴.۹۲۹	۲۲۹.۶۲۴.۹۰۳.۴۳۵	۲۳۰.۱۷۴.۷۶۸.۲۵۱	۲۲۹.۶۲۴.۹۰۳.۴۳۵	۲۲۸.۳۹۵	۲۲۸.۳۹۵	

ذخیره کاهش ارزش

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		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		تعداد سهام	نام شرکت
ارزش دفتری	ارزش دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۰.۴۰۰	لاستیک دنا
۲۵۰۰۰۳.۱۶۶	۲۵۰۰۰۳.۱۶۶	-	۲۵۰۰۰۳.۱۶۶	۱۵۸.۷۱۸	روغن نباتی جهان
۵۳.۴۵۲.۳۰۵	۵۳.۴۵۲.۳۰۵	(۶.۲۴۰.۱۸۴)	۵۹.۶۹۲.۴۸۹	۴۰۰۰۰	گسترش آذراب
۴۰۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰۰۰.۰۰۰	(۲۱.۳۳۸.۶۰۰)	۲۵.۳۳۸.۶۰۰	۵۳۷.۸۱۵	روغن نباتی پارس
۲۴۲۰۰۱۶.۷۵۰	۲۴۲۰۰۱۶.۷۵۰	(۵۲۴.۲۱۲.۲۶۷)	۲۴۲.۰۱۶.۷۵۰	-	بام گستر زرین شوق
۷.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	.	.	۷۱۰.۹۳۳	خالص
۸۰۲۴.۴۷۲.۲۲۱	۳۲۴.۴۷۲.۲۲۱	(۵۵۱.۷۹۱.۰۵۱)	۸۷۶.۲۶۳.۲۷۲		

۵-۵- مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بابت پدیده خرید مقدار ۱۰۴۲ مترمربع واحد مسکونی واقع در خیابان پیامبر از شرکت معین کوثر (طی قرارداد ۹۴/۱۹۴۳/س مورخ ۹۴/۷/۱۸) پرداخت گردیده و زمان تحویل آن حداکثر تا تاریخ ۱۳۹۵/۹/۰۱ می باشد.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۴.۹۳۰.۳۶۸.۳۷۰	۱۰۷.۴۳۱.۲۷۲.۵۰۸	۶-۱	حسابهای دریافتی - مطالبات سود سهام
۸۳۶.۷۶۵.۶۹۶	۲۸۰.۲۳۳۸	۶-۲	حسابهای دریافتی - مطالبات از اشخاص
۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۸.۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰	۶-۳	اسناد دریافتی - چک
۲.۳۹۱.۳۰۴.۳۴۸	-		اوراق مشارکت گل گهر
۷۴.۷۰۳.۴۳۲	۷۴.۷۰۳.۴۳۲		سندوق سرمایه گذاری سبحان
۵۹۳.۸۴۵.۹۲۳	۵۹۳.۸۴۵.۹۲۳		سندوق سرمایه گذاری کوثر
<u>۲۳۹.۷۵۱.۹۸۷.۷۶۹</u>	<u>۱۱۶.۵۵۷.۶۲۴.۲۰۱</u>		

۶-۱- حسابهای دریافتی

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	سرمایه گذاری امید
۱۳.۵۲۴.۲۲۸.۴۷۱	۱۳.۵۲۴.۲۲۸.۴۷۱	گسترش نفت و گاز پارسپان
.	۱۲.۶۹۴.۸۲۳.۶۴۰	سرمایه گذاری صندوق بازتستگی کشوری
.	۷.۹۹۰.۵۴۰.۶۲۵	سرمایه گذاری توسعه ملی
۷.۵۷۴.۸۱۰.۴۹۰	۷.۵۷۴.۸۱۰.۴۹۰	نفت ایرانول
۶.۹۶۶.۵۸۷.۶۰۰	۶.۹۶۶.۵۸۷.۶۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶.۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک انصار
۴.۷۸۰.۸۰۷.۳۶۰	۴.۷۸۰.۸۰۷.۳۶۰	پتروشیمی پردیس
۱.۴۷۹.۹۲۴.۸۸۰	۴.۶۸۴.۳۸۹.۴۴۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
.	۳.۶۰۲.۱۲۷.۶۰۰	پتروشیمی مارون
۳.۴۸۲.۰۱۹.۷۰۰	۳.۴۸۲.۰۱۹.۷۰۰	پتروشیمی جم
۳.۳۵۵.۰۷۱.۰۰۰	۳.۳۵۵.۰۷۱.۰۰۰	مخابرات ایران
۳.۳۵۲.۴۵۵.۲۰۰	۳.۳۵۲.۴۵۵.۲۰۰	معدنی صنعتی چادرملو
۳۰۴۹.۹۷۸.۸۵۹	۳۰۴۹.۹۷۸.۸۵۹	گروه بهمن
۲۰۰۳۰.۳۲۶.۵۰۰	۲۰۰۳۰.۳۲۶.۵۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲.۸۶۱.۲۴۵.۶۰۰	۲.۸۶۱.۲۴۵.۶۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲.۷۳۹.۲۸۰.۸۴۰	۲.۷۳۹.۲۸۰.۸۴۰	پتروشیمی شیراز
۲.۵۷۸.۸۶۸.۶۰۰	۲.۵۷۸.۸۶۸.۶۰۰	سرمایه گذاری سپه
۲.۳۴۳.۸۰۱.۰۰۰	۲.۳۴۳.۸۰۱.۰۰۰	بانک ملت
۱.۷۷۱.۳۶۶.۲۳۰	۱.۷۷۱.۳۶۶.۲۳۰	پتروشیمی شازند
۱.۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱.۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۱.۸۱۳.۸۳۶.۸۳۲	۱.۳۱۲.۶۴۱.۸۳۲	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱.۲۶۹.۷۵۵.۶۴۱	۱.۲۶۹.۷۵۵.۶۴۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۱.۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۱۰.۹۳۲.۴۴۹.۷۱۷	۱۰.۹۳۲.۴۴۹.۷۱۷	رایان سایپا
۱۰.۷۱۷.۷۵۰.۰۰۰	۱۰.۷۱۷.۷۵۰.۰۰۰	گروه صنعتی آذر خاک
۱۰.۵۶۳.۵۲۸.۸۰۲	۱۰.۵۶۳.۵۲۸.۸۰۲	توکا ریل
۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دارو سازی اسوه
۶۵۹.۴۳۴.۹۰۰	۶۵۹.۴۳۴.۹۰۰	خدمات انفورماتیک
۶۳۰.۶۱۸.۰۰۰	۶۳۰.۶۱۸.۰۰۰	گروه مینا
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تراکتور سازی ایران
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۲.۳۳۴.۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کمباین سازی ایران
۱۳۳.۴۱۱.۴۰۰	۱۳۳.۴۱۱.۴۰۰	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
۴۹۹.۳۸۰.۰۰۰	۸۷۰۰۰۰۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۷۲.۵۰۰.۰۰۰	ایرانیت
۲۱.۳۹۷.۵۰۰	۲۱.۳۹۷.۵۰۰	بانک تجارت
۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اذریت
۹.۷۶۵.۶۰۰	۹.۷۶۵.۶۰۰	تامین ماسه ریخته گری
۲.۲۸۴.۰۰۰	۲.۲۸۴.۰۰۰	پتروشیران
۱۱۱.۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	سایر
۲۴.۷۳۹.۳۵۹.۶۴۸	۲.۳۹۱.۱۶۳	
<u>۲۳۴.۹۳۰.۳۶۸.۳۷۰</u>	<u>۱۰۸.۴۸۷.۶۲۵.۳۱۰</u>	
.	(۱۰.۵۶۳.۵۲۸.۸۰۲)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول آذر خاک
<u>۲۳۴.۹۳۰.۳۶۸.۳۷۰</u>	<u>۱۰۷.۴۳۱.۲۷۲.۵۰۸</u>	

۱-۱-۶- تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۴۰,۹۸۴ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری - مطالبات از اشخاص

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۳,۰۵۶	۱۱۳,۰۵۶	کارگزاری اطمینان سهم
.	۳۲,۶۴۲	کارگزاری آبان
.	۴,۰۰۰	کارگزاری نماد شاهدان
۲,۰۰۲,۶۴۰	۲,۰۰۲,۶۴۰	کارگزاری تدبیرگران فردا
۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک مهر اقتصاد شعبه مفتح (سود سپرده حساب ۲۳٪)
۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	خدمات مالی شاهد
<b>۸۳۶,۷۶۵,۶۹۶</b>	<b>۲,۸۰۲,۳۳۸</b>	

۶-۳- اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	قربان خرم دل
۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
۳۰,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	
(۲۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	تهاتر با پیش دریافت سایر سرمایه گذاریها (یادداشت ۱۸ صورتهای مالی)
<b>۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۸,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	

۶-۳-۱- در دوره پس از تاریخ ترازنامه مبلغ ۳۰۵ میلیون ریال از اسناد فوق وصول گردیده است.

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	آقای امیرجمال غریبیلو (پروژه السو)
۳۵۸,۴۳۷,۲۲۰	۳۲۸,۱۵۲,۷۸۴		حصه کوتاه مدت وام و مساعده کارکنان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲	اسناد دریافتنی واخواست آقای محمدرضا یوسفی
۱,۰۰۰,۵۰۱,۶۰,۵۵	۲,۰۲۷,۱۰۴,۱۵۹		امور مدیران سازمان اقتصادی کوثر
۲,۴۴۹,۳۴۵,۹۳۳	.		شرکت سرمایه گذاری نماد سبحان
۳۳۹,۱۲۲,۰۰۰	۳۳۹,۱۲۲,۰۰۰	۷-۳	آقای علی یوسفی
۹,۸۷۷,۰۰۰	۱۰۲,۹۶۷,۰۰۰		شرکت کارگزاری رسمی بیمه آتیه سازان سبحان
۱۹۹,۶۸۰,۱۵۹	۳۳۷,۵۵۴,۳۹۷		سایر
<b>۱۸۱,۸۸۱,۴۷۸,۳۶۷</b>	<b>۱۸۰,۶۵۴,۹۰۰,۳۴۰</b>		
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		تهاتر با اسناد پرداختنی (یادداشت ۲-۱۴ توضیحی)
(۲۲,۶۶۶,۶۸۱)	.		حصه بلند مدت وام کارکنان (یادداشت ۱۲ توضیحی)
<b>۱۵۱,۸۵۸,۸۱۱,۶۸۶</b>	<b>۱۵۰,۶۵۴,۹۰۰,۳۴۰</b>		

۷-۱- به موجب رای مورخه ۱۳۹۳/۱۰/۲۱ صادره از شعبه ۲۱۷ دادگاه عمومی حقوقی تهران، آقای امیرجمال غریبیلو محکوم به پرداخت ۴۲/۵ میلیارد ریال به انضمام خسارت تاخیر تادیه 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 ۹۴/۰۶/۱۸ رای بر محکومیت آقای غریبیلو به پرداخت مطالبات کامل شرکت به مبلغ ۵۳ میلیارد ریال به انضمام خسارات تاخیر تادیه و حق الوکاله صادر کرد که جمع مبلغ اصل طلب و خسارت وارده براساس حکم دادگاه بالغ بر ۱۴۷ میلیارد ریال می باشد. در حال حاضر علیه آقای غریبیلو اجرائیه صادر شده و یک قطعه زمین توسط نامبرده به ارزش کارشناسی ۱,۲۷۰ میلیارد ریال معرفی و توقیف گردیده که در صورت عدم پرداخت اصل بدهی و خسارت تاخیر تادیه توسط آقای غریبیلو براساس رای دادگاه تجدید نظر، ابتدا زمین توقیف شده توسط دادگاه به ارزش ۱۲۷۰ میلیارد ریال از طریق مزایده به فروش خواهد رسید و مطالبات شرکت تسویه خواهد شد. در غیر این صورت و نبود خریدار برای ملک، معادل طلب شرکت بخشی از سند مالکیت به این شرکت انتقال خواهد یافت.

۷-۲- اسناد دریافتنی مربوط به ۳ فقره چک متعلق به آقای محمدرضا یوسفی بابت اقاله ملک توحید بوده که در یادداشت ۱-۲-۱۴ به صورت کامل توضیح داده شده است.

۷-۳- مبلغ فوق بابت جریمه برق غیرمجاز ملک شیخ بهائی بوده است که پیش از قرارداد مشارکت با شرکت معین کوثر رخ داده و به حساب آقای علی یوسفی مدیر پیمان وقت منظور شده است.

۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۶۵۷,۴۴۰,۰۰۰	۵۵۲,۴۸۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه اجاره ساختمان ملک دفتر مرکزی
<b>۱,۶۵۷,۴۴۰,۰۰۰</b>	<b>۵۵۲,۴۸۰,۰۰۰</b>	

**شرکت سر ماه به گذاری سبحان (سهامی عام)**  
**داداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

**۹- دارایی های ثابت مشهود**

ارزش دفتری - ریال		ارزش افزایش یافته - ریال		ارزش تمام شده - ریال		شرح
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۱,۷۳۸,۶۸۹,۵۰۵	۱,۷۰۱,۹۹۵,۱۹۵	۷۶,۰۲۳,۶۱۲	۶۷۹,۶۳۹,۳۰۲	۲,۴۶۳,۷۸۸,۸۰۷	۵۳,۹۶۰,۰۰۰	اثاثیه و منقوبات
۲۶۰,۴۸۹,۴۸۹	۲۰۵,۸۲۷,۹۳۳	۶۶۱,۴۵۸,۰۶۷	۶۰۶,۸۱۶,۵۱۱	۸۶۷,۳۰۶,۰۰۰	-	سخت افزار و کامپیوتر
۸۵۵,۶۵۴,۰۲۲	۷۸۴,۳۴۹,۵۲۰	۱,۸۰۴,۹۸۲,۸۱۲	۱,۱۷۳,۶۷۹,۳۱۱	۲,۵۸۹,۳۳۳,۳۳۳	-	وسائط نقلیه
۲,۸۴۴,۸۳۳,۰۱۶	۲,۶۹۲,۱۹۲,۶۴۸	۲,۲۲۶,۷۳۵,۴۹۲	۲,۰۰۲,۰۱۳۵,۱۲۴	۵,۹۱۸,۹۲۸,۱۴۰	۵۳,۹۶۰,۰۰۰	۵,۸۶۴,۹۶۸,۱۴۰
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۲,۸۴۴,۸۳۳,۰۱۶	۲,۸۴۲,۱۹۲,۶۴۸	۲,۲۲۶,۷۳۵,۴۹۲	۲,۰۰۲,۰۱۳۵,۱۲۴	۶,۰۶۸,۹۲۸,۱۴۰	۲,۰۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۶۴,۹۶۸,۱۴۰

۹-۱- اضافات طی سال بابت خرید لوازم و مبللمان اداری بوده است.

۹-۲- ساختمان دفتر مرکزی شرکت متعلق به سازمان اقتصالی کثیر بوده که به موجب قرارداد اجاره در اختیار شرکت قرار گرفته است.

۹-۳- اثاثه و منقوبات و سخت افزار و کامپیوتر دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۳,۲۶۷ میلیون ریال میباشد.

**۱۰- دارایی های نامشهود**

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	افزایش	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۳۳۵,۴۴۰	۰	۹,۳۳۵,۴۴۰
۲۸۰,۸۰۲,۵۰۰	۰	۲۸۰,۸۰۲,۵۰۰
۵۲۳,۰۳۷,۹۴۰	۰	۵۲۳,۰۳۷,۹۴۰
(۲۵۳,۷۹۴,۴۹۹)	۰	(۲۵۳,۷۹۴,۴۹۹)
۲۶۹,۲۴۳,۴۴۱	۰	۲۶۹,۲۴۳,۴۴۱

حق امتیاز ۳۸ خط تلفن ثابت

حق امتیاز ۵ خط تلفن همراه

نرم افزار اتوماسیون و خزانه داری

جمع بهای تمام شده

استهلاک افزایش یافته نرم افزار

ارزش دفتری



## شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۴

#### ۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰۱,۴۰۰,۹۱۷,۲۱۴	۱۰۱,۴۰۰,۹۱۷,۲۱۴	.	۱۰۱,۴۰۰,۹۱۷,۲۱۴	۱۲/۵	۴۵۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیران (سهامی خاص)
۹۶,۷۷۴,۷۵۵,۰۰۱	۴۳,۸۱۲,۱۶۶,۴۳۵	(۱۱۵,۶۱۱,۵۷۸,۵۶۵)	۱۵۹,۴۲۳,۸۴۵,۰۰۰	۲۴/۵۳	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مجتمع فرآورده های فسفات کارون (سهامی خاص)
۸,۱۱۹,۸۹۵,۰۰۰	۱۱,۹۳۲,۸۹۵,۰۰۰	.	۱۱,۹۳۲,۸۹۵,۰۰۰	۰/۵	۱۱,۹۳۲,۸۹۵	شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)
۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	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 انرچاک (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فرابورس ایران (سهامی عام)
۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۳	۲,۷۳۹,۵۰۰	شرکت بورس کالای ایران
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۱	۲,۷۴۹,۹۹۹	بورس اوراق بهادار تهران (شرکت سهامی عام)
۲,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳۱	۲,۶۱۰,۰۰۰	بورس انرژی ایران (شرکت سهامی عام)
۲۹,۸۸۰,۰۰۰	۹,۹۶۰,۰۰۰	.	۹,۹۶۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱-۲	سایر (۲ مورد)
۲۱۶,۷۷۹,۴۴۷,۲۱۵	۱۶۷,۶۰۹,۹۳۸,۶۴۹	(۱۱۵,۶۱۱,۵۷۸,۵۶۵)	۲۸۳,۲۲۱,۵۱۷,۲۱۴			جمع سرمایه گذاری در سهام
۳,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.				بیش پراخت سرمایه گذاریها - شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران - سنا (سهامی عام)
۵۴,۰۶۸,۰۸۸۸,۱۹۲	۵۴,۰۹۱۳,۵۵۳,۱۴۲					سرمایه گذاری در املاک
۷۶۱,۲۷۳,۳۳۵,۴۰۷	۷۰۸,۵۲۳,۴۹۱,۷۹۱					جمع سرمایه گذاریهای بلندمدت
(۵۴۰,۶۸۰,۸۸۸,۱۹۲)	(۵۴۰,۹۱۳,۵۵۳,۱۴۲)					سرمایه گذاری در املاک
۲۲۰,۵۹۲,۴۴۷,۲۱۵	۱۶۷,۶۰۹,۹۳۸,۶۴۹					سرمایه گذاری در سهام

۱۱-۱- کاهش ارزش سرمایه گذاری در شرکت فسفات کارون ناشی از زیان های متوالی شرکت مذکور می باشد که با توجه به رو به انقاص پروژه ها، شرکت مزبور ابتدا کاهش سرمایه داده سپس اقدام به افزایش سرمایه نموده تا نقدینگی لازم جهت راه اندازی خط تولید تهیه نماید، 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 شرکت های سرمایه گذاری لینتک سبحان با حداقل سرمایه مورد نیاز می باشد. هیات مدیره پس از اخذ مجوز های قانونی از مراجع ذیربط، قصد فعال نمودن شرکت های مزبور جهت اعطای تسهیلات مالی و بازارگردانی سهام دارد.

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

افزایش طی دوره

۱۱-۳ سرمایه گذاری در املاک به شرح ذیل قابل گزارش می باشد.

ماده در ۱۳۹۴/۱-۳۰	گامش	جمع افزایش	سایر	حق الزحمه	موبه های من و انتقال (دفترخانه)	شناسایی (خرید)	حق الزحمه کارشناسی	ماده در ۱۳۹۴/۱-۳۱	مترز	یادداشت	مشخصات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳۷	۱۱-۳-۱	پلاک ثبتی ۲۵۴ قریح از پلاک ۹۸ بخش ۱۱ تهران - سبحان نور
۳۵۰,۹۱۷,۳۳۴,۱۴۲	-	۸۶,۳۳۵,۹۵۰	-	۸۶,۳۳۵,۹۵۰	-	-	-	۳۵۰,۸۳۰,۸۸۸,۱۹۲	۲۰,۰۰۰	۱۱-۳-۲	فلاک یک قطعه زمین در بلوار فردوس به پلاک ثبتی ۳۶۵/۱۶۴ با کاربری تجاری مسکونی
۱۴۴,۹۹۶,۳۳۹,۰۰۰	-	۱۴۶,۳۳۹,۰۰۰	۱۱۲,۳۷۹,۰۰۰	-	-	-	۳۳,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۸	۱۱-۳-۳	پلاک ثبتی ۳۶۵/۱۶۴ ملک واقع در فورانیه خیابان آقایی
۵۴۰,۹۱۳,۵۵۳,۱۴۲	-	۲۳۲,۶۶۴,۹۵۰	۱۱۲,۳۷۹,۰۰۰	۸۶,۳۳۵,۹۵۰	-	-	۳۳,۹۵۰,۰۰۰	۵۴۰,۶۸۰,۸۸۸,۱۹۲			

۱-۳-۱- در سنوات گذشته شرکت سرمایه‌گذاری سبحان قراردادی با موضوع خرید ۳ قطعه ملک با آقای یوسفی به ارزش ۸۷,۰۹۹ میلیارد ریال منعقد نموده و از این بابت مبلغ ۷۴,۷۲ میلیارد ریال نیز چک به فروشنده تسلیم نمود شرکت بابت زمین میان نور طی سامیه نامه شماره ۱۳۸۸/۱۷ مورخ ۱۳۸۸/۱۷ به نام شرکت سرمایه‌گذاری سبحان منتقل شد ولیکن در خصوص ملک میان توحید با توجه به تعلق آن به غیر، امکان انتقال سند به این شرکت میسر ننش و حکم پلکان سامیه نامه نیز در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۳ توسط شعبه ۲۱۷ دادگاه حقوقی تهران صادر گردید. شرکت با آقای یوسفی توافقنامه‌ای در سال ۱۳۸۹ منعقد نمود که در راستای اجرای آن و اقدامات قضایی شرکت در محاکم مبلغ ۷/۵ میلیارد ریال تقاضا دریافت، ۷۲ میلیارد ریال از اسناد شرکت سبحان عودت و مبلغ ۲۰ میلیارد ریال نیز از فروشنده، چک دریافت شده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به حیطه وصول در نیامده است. همچنین در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ توسط شعبه ۵ دادگاه حقوقی تهران گردید و طی آن شرکت با آقای یوسفی و دبیر دربارگی منعقد شد مقرر گردید تا اسناد شرکت بابت مطالبات نقدی شرکت و خسارات وارده مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به شرکت پرداخت نموده و ظرف سه ماه الباقی چک‌های شرکت را عودت نمایند که در همین راستا مبلغ ۷۰ میلیارد ریال از محل مطالبات آقای دربارگی از شرکت فراوری و توسعه انبیه شاهد در جریان خرید سه دانگ ملک بلوار فردوس از آن شرکت طی سامیه‌نامه شماره ۱۶۵۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۷ به شرکت سبحان پرداخت و در ضمن معامله تهران گردید و طی آن شرکت از بابت طلب ۵۰ میلیاردی مذکور ملک نور که بهای آن به مبلغ ۴۵ میلیارد ریال قبلاً پرداخت شده و سند آن به نام شرکت نیز همچنان پرداخت نگردیده است. بنابراین نظر به آنکه نامبردگان محکوم به ایفاء تعهدات خود ظرف سه ماه از تاریخ توافقنامه پرداخت تعهدات خود ظرف سه ماه از تاریخ توافقنامه پرداخت شده و سند آن به نام شرکت می‌باشد و وفق صورت تکالیف مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۱ و مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۲ هیات مدیره در حساب دارایی‌های املاک خود ثبت کرده ضمن اینکه ملک مذکور در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۵ توسط کارشناس رسمی، دو نقره مبلغ ۹۵ میلیارد ریال با کاربری فضای سبز ارزش گذاری گردیده و شرکت اقدام به تبدیل سند متعلقه دار به سند تک برگی نموده که مشخص گردید معارض نسبت به ۳۰ درصد زمین ثبتی در ملک یاد شده (شهرسازی منطقه ۵ تهران) وجود دارد و دعوی به خواسته مطالب سند معارض ۵ به طرفیت شهرداری و اداره ثبت کن طرح گردید که به شنبه ۲۱۹ دادگاه عمومی حقوقی تهران ارجاع و جلسه رسیدگی آن در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۴ برگزار گردید و لیکن دادگاه تاکنون اجازه تقسیم کرده است از آنجائیکه سند معارض شهرداری منطقه ۵ متوجه نسبت به سند مالکیت این شرکت می‌باشد لذا امکان صدور رأی ابطال سند معارض (شهرداری منطقه ۵) از سوی دادگاه عمومی حقوقی شعبه ۲۱۹ تهران وجود دارد.

۲-۳-۱- در خصوص ملک بلوار فردوس بر اساس ممویات هیات مدیره دو رویکرد اصلی مشارکت جهت ساخت پروژه ای تجاری، اداری و فروش زمین هم به صورت نقد و یا بهایر با املاک ساخته شده در دستور کار قرار دارد. جهت اخذ پروانه ساخت و جذب مشارکت اقداماتی صورت گرفته و انتظار می‌رود که در سال مالی آتی منجر به نتیجه شود.

۳-۳-۱- با توجه به نیاز شرکت به خرید ساختمان دفتر مرکزی در سال مالی آتی برنامه فروش ملک فرمانیه جهت خرید با معاونت آن با ملک دارای موقعیت اداری، در دستور کار قرار دارد.

**شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴**

**۱۲- سایر دارائیه‌ها**

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۲,۶۶۶,۶۸۱	.	۷	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	بانک مهر اقتصاد شعبه شهید مفتح حساب مسدودی وام پرسنل
۱,۰۲۲,۶۶۶,۶۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۲-۱ از مبلغ یک میلیارد ریال نزد موسسه مهر شعبه مفتح بر اساس قرارداد فی مابین شماره ۶/۷۱/۳۸/۸۴۵۸ م مورخ ۹۲/۹/۳ مبلغ ۲ میلیارد 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**

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساختمانی ارونند راه
۵,۶۰۲,۵۲۱	۵,۶۰۲,۵۲۱	کارگزاری سرمایه و دانش
۳۴,۴۵۵	۳۴,۴۵۵	کارگزاری صنعت و معدن
۳,۶۵۲,۰۷۵	۳,۶۵۲,۰۷۵	کارگزاری مهرآفرین
۳۰,۲۶,۴۸۹	۳۰,۲۶,۴۸۹	شرکت معین کوثر
۴۸۸,۲۷۰	۱۳,۱۰۲	سایر
۳۲,۸۰۳,۸۱۰	۳۲,۳۲۸,۶۴۲	

**۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی**

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۵۸۴,۲۵۰	۷,۷۲۵,۲۸۰	۱۴-۱	شرکتهای تابعه و وابسته
۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲	اسناد پرداختنی کوتاه مدت تجاری
۱۸۴,۷۰۶,۸۳۷	۱۶۷,۴۲۰,۳۱۰		سازمان امور مالیاتی و اداره تامین اجتماعی
۲۰,۷۵۴,۷۸۷,۸۹۷	۱۶,۵۷۵,۹۹۷,۶۴۱	۱۴-۳	ذخیره هزینه های پرداختنی
۲۸,۵۸۰,۲۱۶	۴۴,۷۲۰,۴۴۴		سایر
۶۵,۹۷۵,۶۵۹,۲۰۰	۶۱,۷۹۵,۸۶۳,۶۷۵		