

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وارس
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری ارس صبا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه گروه و شرکت سرمایه گذاری ارس صبا (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 31 پیوسته مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری، بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است. و در نتیجه این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. بر خلاف استانداردهای حسابداری ، هزینه های جذب نشده در عملیات شرکت کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو ، از جمله هزینه های ناشی از توقفات غیر عادی و عدم استفاده بهینه از نیروی کار و ظرفیت عملی ماشین آلات ، بعنوان بخشی از بهای تمام شده تلقی گردیده است . بدلیل فقدان اطلاعات و مستندات کافی تعیین آثار مالی ناشی از موضوع مذکور بر صورتهای مالی برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

4. در خصوص مالیات پرداختی شرکتهای فرعی موضوع یادداشت 12 صورتهای مالی موارد زیر قابل ذکر است :

4-1- بر اساس برگ های تشخیص صادره توسط مقامات مالیاتی برای مالیات عملکرد سالهای 1391 و 1393 الی 1395 شرکت مهندسی خدماتی صنعت برق ارس صبا جمعاً به مبلغ 6.003 میلیون ریال تعیین شده که از این بابت مبلغ 2.329? میلیون ریال ذخیره در دفاتر منظور و پرداخت گردیده و نسبت به برگ های تشخیص مزبور اعتراض شده که تا تاریخ این گزارش رای نهایی توسط مقامات مالیاتی صادر نشده است .

4-2- مالیات تشخیص شده جهت عملکرد سال 1395 شرکت کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو معادل 3.200 میلیون ریال مازاد بر مالیات ابرازی می باشد که با توجه به اعتراض انجام شده ذخیره ای جهت آن منظور نگردیده است .

با توجه به مراتب فوق اگر چه احتساب ذخیره در این خصوص ضروری می باشد لیکن تعیین آن برای این موسسه میسر نمی باشد .

5. مانده حسابهای دریافتی شرکت اروند ترانس پارس شامل مبلغ 3.815 میلیون ریال مطالبات سنواتی از شرکت بی اس تک می باشد که اقدامات انجام شده تا تاریخ تنظیم این گزارش منجر به تعیین تکلیف آن نگردیده است با توجه به مراتب مذکور قابلیت بازیافت تمامیت مبلغ مزبور و آثار ناشی از تعیین تکلیف آن بر صورتهای مالی برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد .

نتیجه گیری مشروط

شُرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

6. براساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4 و به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5 فوق ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهم ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. بشرح یادداشت 10 صورتهای مالی ، پیش پرداخت سرمایه ای شامل 8.327 میلیون ریال پرداختی به شرکت آذران تجهیز کران انرژی بابت طراحی ، ساخت و تحویل دو دستگاه کوره خشک کاری و یک دستگاه کوره روغن زنی موضوع قرارداد مورخ 26/7/1395 می باشد که علیرغم اتمام مدت قرارداد تا کنون تحویل نشده است . مضافا در ازای پرداخت مذکور تضامین کافی اخذ نگردیده است .

نظر مجمع عمومی را به مفاد یادداشت های 6 و 10 توضیحی که طی آن وضعیت پوشش بیمه ای موجودیها و دارائی های ثابت تشریح شده است جلب مینماید .

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق مشروط نشده است .

سایر موارد

8. مفاد بندهای 3 و 4 ماده 7 و ماده 9 دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاء بموقع صورت های مالی میان دوره ای 3 و 6 ماهه و افشای فوری تصمیمات مجمع عمومی رعایت نشده است .

تاریخ تهیه گزارش ۰۳ مهر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	۸۳۱۲۵۳	۱۶:۴۹:۳۷ ۱۳۹۷/۰۷/۱۴
مدیر موسسه حسابرسین	حسن اسمائی	۸۰۰۰۴۹	۱۶:۵۴:۵۰ ۱۳۹۷/۰۷/۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		درصد تغییر	
دارایی های جاری								بدهی ها							
دارایی های جاری								بدهی های جاری							
موجودی نقد								پرداختنی های تجاری							
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								پرداختنی های غیر تجاری							
دریافتنی های تجاری								مالیات پرداختنی							
دریافتنی های غیر تجاری								سود سهام پرداختنی							
پیش پرداخت ها و سفارشات								تسهیلات مالی							
دارایی های نگهداری شده برای فروش								ذخایر							
جمع دارایی های جاری								پیش دریافت های جاری							
دارایی های غیرجاری								بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش							
دریافتنی های بلندمدت								جمع بدهی های جاری							
سرمایه گذاری های بلندمدت								بدهی های غیرجاری							
سرمایه گذاری در املاک								پرداختنی های بلندمدت							
دارایی های نامشهود								پیش دریافت های غیرجاری							
دارایی های ثابت مشهود								تسهیلات مالی بلندمدت							
سایر دارایی ها								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان							
جمع دارایی های غیرجاری								جمع بدهی های غیرجاری							
								جمع بدهی ها							
								حقوق صاحبان سهام							
								سرمایه							
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان							
								صرف (کسر) سهام							
								سهام خزانه							
								اندوخته قانونی							

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس		شماره اطلاعیه : ۴۷۶۴۰۴		کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
						سایر اندوخته‌ها	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	۲۱,۵۶۹	۱۱۹,۸۵۱	(۸۲)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۰,۱۴۲	۲۲۸,۴۲۴	(۴۳)
جمع دارایی‌ها		۱۶۲,۵۱۰	۲۵۶,۱۶۶	(۳۷)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۱۶۲,۵۱۰	۲۵۶,۱۶۶	(۳۷)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	۰	۰	---	۱۰۹,۸۰۲
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۵,۶۵۶	۲۷۲	۱,۹۷۹	۱,۸۷۷
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۳,۲۲۰	(۳,۹۶۲)	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۸,۸۷۶	(۳,۶۹۰)	---	۱۱۱,۶۷۹
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۱۰۴)	(۱,۶۰۷)	۳۱	(۲,۶۷۸)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۲,۱۰۴)	(۱,۶۰۷)	۳۱	(۲,۶۷۸)
سود (زیان) عملیاتی	۶,۷۷۲	(۵,۲۹۷)	---	۱۰۹,۰۰۱
هزینه های مالی	(۳۳۲)	(۲,۷۳۳)	(۸۸)	(۶,۳۲۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۷۸	۷۹۶	(۶۵)	۸۰۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۷۱۸	(۷,۲۳۴)	---	۱۰۳,۴۸۰
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۷۱۸	(۷,۲۳۴)	---	۱۰۳,۴۸۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۶,۷۱۸	(۷,۲۳۴)	---	۱۰۳,۴۸۰
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	---	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	۶,۷۱۸	(۷,۲۳۴)	---	۱۰۳,۴۸۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۱۹,۸۵۱	۹۳,۶۷۳	۲۸	۹۳,۶۷۳	
تعدیلات سنواتی	۰	(۱۲۰)	---	(۱۲۰)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱۹,۸۵۱	۹۳,۵۵۳	۲۸	۹۳,۵۵۳	
سود سهام مصوب	(۱۰۵,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰)	۹۱	(۵۵,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	(۱۷,۰۰۸)	---	(۱۷,۰۰۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۴,۸۵۱	۲۱,۵۴۵	(۳۱)	۲۱,۵۴۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲۱,۵۶۹	۱۴,۳۱۱	۵۱	۱۲۵,۰۲۵	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۵,۱۷۴)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۱,۵۶۹	۱۴,۳۱۱	۵۱	۱۱۹,۸۵۱	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۷	(۷۲)	---	۱,۰۳۵	
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)				
به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ 1395/09/20 و اجازه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 94/12/16 و تاییدیه شماره 959/ 230109-088 مورخ 95/9/22 سازمان بورس و اوراق بهادار سرمایه شرکت از مبلغ 33992382000 ریال به مبلغ 1000000000000 ریال که از طریق نقدی و مطالبات حال شده و سود انباشته شده تامین و افزایش یافت. افزایش سرمایه فوق در تاریخ 95/10/12 نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۰۴,۲۳۹	۸۶۴	۱۱,۹۶۵	۱۸۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۲۷۸	۷۹۶	(۶۵)	۸۰۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰۴,۵۱۷	۱,۶۶۰	۶,۱۹۶	۹۹۲
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	(۳۳۰)	۰	--	(۶,۳۲۵)
سود سهام پرداختی	(۱۰۴,۰۷۴)	(۵۴,۴۵۶)	۹۱	(۵۴,۱۰۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۰۴,۴۰۴)	(۵۴,۴۵۶)	۹۲	(۶۰,۴۳۰)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	(۲۳,۸۷۰)	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۱۶,۶۸۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	(۷,۱۹۰)	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۱۳	(۵۹,۹۸۶)	--	(۵۹,۴۳۸)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۶۱۲	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۶۱۲	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱۳	(۵۹,۳۷۴)	--	(۵۹,۴۳۸)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۳	۵۹,۵۰۱	(۱۰۰)	۵۹,۵۰۱	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۷۶	۱۲۷	۳۹	۶۳	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۱۷,۶۲۰	

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری						
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
استخراج کانه های فلزي	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
مواد و محصولات شیمیایی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
فلزات اساسی	۱	۹۲,۰۳۴	۹۰,۰۰۰	(۴۷,۳۲۶)	(۳۶,۰۷۲)	۲	۴۴,۷۰۸	۵۳,۹۲۸	*	*	*	۱	۵۷,۱۵۰	۶۱,۶۱	۹۲,۰۳۴	۱۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۲۶)	۴۴,۷۰۸	۵۳,۹۲۸
سایر ماشین آلات و دستگاههای برقی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱	۵۷,۱۵۰	۳۸,۲۶	۵۷,۱۵۰	۱	۵۷,۱۵۰	۵۷,۱۵۰	۵۷,۱۵۰
واسطه گریهای مالی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱	۲۱	۰.۰۱	۲۱	۱	۰.۰۱	۲۱	۲۱
سایر صنایع	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱	۲	۱	۲	۱	۰.۰۰	۲	۲
سایر فعالیتها	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱	۱۶۶	۱	۱۶۶	۱	۰.۱۱	۱۶۶	۱۶۶
جمع سرمایه گذاری در سهام	۱	۹۲,۰۳۴	۹۰,۰۰۰	(۴۷,۳۲۶)	(۳۶,۰۷۲)	۲	۴۴,۷۰۸	۵۳,۹۲۸	۴	۵۷,۳۳۹	۰	۴	۵۷,۳۳۹	۵	۱۴۹,۳۷۳	۱۰۰	(۴۷,۳۲۶)	۱۰۲,۰۴۷	۱۰۰

لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید.

در دوره مورد گزارش مبلغ 3220 میلیون ریال از حساب ذخایر برگشت و به حساب درآمد منظور گردید.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

انتتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره						
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام
ذوب آهن اصفهان	۳۳,۱۸۰.۵۸۷	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۳۷	۲۹,۵۷۵	۰.۰۸	۲۴,۰۳۷	۲۹,۵۷۵	ذوب آهن اصفهان	۳۳,۱۸۰.۵۸۷	۱,۰۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۷۱	۲۴,۳۵۳	۰.۰۱	۲۴,۳۵۳	۲۰,۶۷۱	ملی صنایع مس ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
ملی سرب و روی ایران	۳۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۳۴	۹۰,۰۰۰	(۳۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۰۳۴)	(۹۰,۰۰۰)	۰.۰۰	۰	۴,۴۰۹	ملی سرب و روی ایران	۳۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۲۰۰,۰۰۰
جمع				۹۲,۰۳۴	۹۰,۰۰۰		(۴۷,۳۲۶)	(۳۶,۰۷۲)				جمع			

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال										
انتتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره					
بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت	
۱,۱۴۵	۵۷,۱۵۰	۹۹.۸۲	۰	۰	۵۷,۱۵۰	۴۹,۹۰۹,۹۹۹	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو	
۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۶	۰.۰۱	۰	۰	۱۶۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی	
۹۱۰	۲۱	۰.۰۱	۰	۰	۲۱	۲۳,۰۸۴	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کارگزاری فارابی	
۰	۲	۰.۰۰	۰	۰	۲	۲,۰۰۰	۰	۰	سایر شرکت های خارج از بورس	
	۵۷,۳۳۹		۰		۵۷,۳۳۹				جمع	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۴۰۴	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور ت ریز معاملات سهام – تح صیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۳,۶۱۳	۵۴۲	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۹۸۶	۱۱,۹۴۵	۰
ملی صنایع مس ایران	۲,۹۱۱	۲۰,۶۷۱	۰
فولاد خوزستان	۴,۶۸۷	۴۴,۵۳۳	۰
ذوب آهن اصفهان	۹۶۱	۲۴,۰۳۷	۰
باما	۸,۳۹۳	۱,۲۵۹	۰
ملی سرب و روی ایران	۳,۳۳۳	۱۶,۰۲۹	۰
شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۱,۵۸۹	۱	۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۳,۶۰۵	۳	۰
جمع		۱۱۹,۲۵۰	۰

صور ت ریز معاملات سهام – واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۲,۳۹۰,۰۰۰	۲۳۹	۹
سنگ آهن گل گهر	۳,۶۱۳	۵۴۲	۳,۶۲۰	۵۴۳	۱
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۹۸۶	۱۱,۹۴۵	۲,۷۹۷	۱۱,۱۸۹	(۷۵۶)
فولاد خوزستان	۴,۶۸۷	۴۴,۵۳۳	۴,۶۴۵	۴۴,۱۳۱	(۴۰۲)
باما	۸,۳۹۳	۱,۲۵۹	۸,۲۷۳	۱,۲۴۱	(۱۸)
ملی سرب و روی ایران	۲,۹۱۹	۱۰۸,۰۶۳	۳,۱۰۴	۱۱۴,۸۸۴	۶,۸۲۱
شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۱,۵۸۹	۱	۳,۱۷۹	۲	۱
سرمایه گذاری شفا دارو	۳,۶۰۵	۳	۳,۶۰۵	۳	۰
جمع		۱۶۶,۵۷۶		۱۷۲,۲۳۲	۵,۶۵۶