

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وارس
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	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 عام) در تاریخ 31 خرداد ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31 پیوست
مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس "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 و به کارگیری 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. همانگونه که در یادداشت توضیحی 6 صورتهای مالی منعکس می باشد، مبلغ 984ر6 میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش موجودی کالای ساخته شده، بابت ترانس های معیوب، انتقالی از سال مالی قبل بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است. با توجه به نوع فعالیت شرکت ، قابل استفاده بودن ترانس های مزبور و نیز بلحاظ عدم ارزیابی موجودیهای مذکور توسط کارشناسان مستقل، امکان تعیین آثار مالی ناشی از آن بر صورتهای مالی در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

4. شرکت فاقد سیستم حسابداری مناسب جهت محاسبه بهای تمام شده محصولات تولیدی می باشد. در این ارتباط قابل ذکر است شرکت فاقد مبانی مناسب جهت تفکیک ضایعات عادی و غیرعادی می باشد. لذا بدلیل عدم وجود مبانی اصولی، امکان اظهار نظر نسبت به صحت نحوه عمل شرکت در خصوص شناسایی موجودی کالای ضایعاتی (ترانس سوخته) موضوع یادداشت

1-6-1 همراه صورتهای مالی، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 3 و 4 ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وارس
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

6. همانگونه که در یادداشت توضیحی 13 همراه صورتهای مالی منعکس می باشد، مالیات عملکرد شرکت کارخانجات تولیدی نیروترانسفو و شرکت اروندترانس پارس تا پایان سال مالی 1394 قطعی و تسویه گردیده است. همچنین مالیات عملکرد

شرکت مهندسی خدماتی صنعت برق ارس صبا تا پایان سال 1392 (به استثنای سال 1391) قطعی و تسویه شده است. مضافاً بر اساس برگ های تشخیص صادره توسط مقامات مالیاتی، مالیات عملکرد سالهای 1391، 1393 و 1394 جمعاً

مبلغ 5.904 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 صادره مذکور اعتراض نموده که تا تاریخ تهیه این گزارش رای نهایی توسط مقامات مالیاتی صادر نگرد

است. با توجه به مراتب فوق تعیین بدهی قطعی شرکت از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی توسط مقامات مالیاتی می باشد.

7. تا تاریخ تهیه این گزارش، صورت ریز تضامین شرکت، مستندات مربوط به ارسال گزارشات معاملات فصلی شرکت اصلی و صورت ریز فیشهای پیش پرداخت مالیات به مبلغ 2.486 میلیون ریال مندرج در یادداشت توضیحی 7 صورتهای

در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.

8. از مبلغ پیش پرداختهای سرمایه ای بابت خرید ماشین آلات و تجهیزات، مندرج در یادداشت توضیحی 10 صورتهای مالی، مبلغ 4.502 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، طبق قرارداد مورخ 26/7/1395 فی مابین شرکت مزبور و شرکت کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو (شرکت فرعی)، می باشد که علیرغم اتمام مدت قرارداد مزبور، موضوع قرارداد تا کنو

تحویل شرکت نشده، ضمناً در ازای پرداخت مبلغ مزبور تضامین کافی از شرکت مذکور اخذ نگردیده است.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 6 الی 8 تعدیل نشده است.

بندهای توضیحی

9. صورتهای مالی سال منتهی به 30 آذر ماه 1395 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 11 اسفند ماه 1395 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است .

همچنین صورتهای مالی واحد مورد گزارش با شرکت فرعی خدمات صنعت برق ارس صبا(سهامی خاص) تلفیق گردیده است. لذا صورتهای مالی شرکت فرعی فوق الذکر برای سال مالی منتهی به 30 اسفندماه 1395 توسط موسسه حسابرسی

دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و اظهار نظر آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور "مشروط" می باشد.

10. داراییهای ثابت شرکت فاقد پلاک کوبی می باشد.

11. همانگونه که در صورت های مالی منعکس می باشد، شرکت سرمایه گذاری ارس صبا(شرکت اصلی)، در دوره مالی مورد رسیدگی دارای زیان عملیاتی می باشد که لازم است تمهیدات لازم را جهت برون رفت از وضعیت فعلی و استفاده بـ

از منابع شرکت، در نظر گیرد.

سایر موارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

12. موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود شرکت، از پوشش بیمه ای کافی در مقابل خطرات احتمالی برخوردار نمی باشد.

13. مفاد مواد 3، 7 و 9 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب در خصوص برخورداری از یک سیستم مالی و کنترل داخلی مطابق با مقررات مربوط ، افشای صورتهای مالی

میاندوره ای 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه و افشای فوری تصمیمات مجمع حداکثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد از تاریخ مجمع رعایت نشده است.

14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرس، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این

موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم استقرار واحد مبارزه با پول شویی و معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی و آموزش کارکنان موضوع مفاد مواد 10 و 11 دستور العمل مذکور ، این موسسه به

موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۵ مهر ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اندیشمند تدبیر	علی اصغر جان نثاری	۸۱۰۹۹۶	۱۴:۵۴:۳۳ ۱۳۹۶/۰۷/۱۹
شریک موسسه اندیشمند تدبیر	عباس مرصع نشان	۸۰۰۷۲۲	۱۴:۵۶:۳۲ ۱۳۹۶/۰۷/۱۹
مدیر موسسه اندیشمند تدبیر	ولی اله کریمی	۸۳۱۱۹۸	۱۴:۵۹:۵۳ ۱۳۹۶/۰۷/۱۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۱۲۷		۵۹,۵۰۱		(۱۰۰)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۳۸,۳۵۴		۵۰,۹۶۸		(۲۵)		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۰		۳۸۴		---		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۲۴,۶۱۰		۲۵,۱۰۴		(۲)		سود سهام پرداختنی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۴۰		۴۰		۰		تسهیلات مالی	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		ذخایر	
جمع دارایی های جاری		۶۳,۱۳۱		۱۳۵,۹۹۷		(۵۴)		پیش دریافت های جاری	
دارایی های غیرجاری						---		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		جمع بدهی های جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۹۰,۴۷۶		۹۰,۴۷۶		۰		بدهی های غیرجاری	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پرداختنی های بلندمدت	
دارایی های نامشهود		۷		۷		۰		پیش دریافت های غیرجاری	
دارایی های ثابت مشهود		۰		۰		---		تسهیلات مالی بلندمدت	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
جمع دارایی های غیرجاری		۹۰,۴۸۳		۹۰,۴۸۳		۰		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 : ۳۷۷۵۵۰		کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ 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	۱۴,۳۱۱	۹۳,۵۵۳	(۸۵)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱۷,۷۱۱	۱۷۹,۳۳۳	(۳۴)
جمع دارایی‌ها		۱۵۳,۶۱۴	۲۲۶,۴۸۰	(۳۲)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۱۵۳,۶۱۴	۲۲۶,۴۸۰	(۳۲)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	*	*	---	۴۵,۹۴۸
درآمد سود تضمین شده	*	*	---	*
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۲۷۲	۲,۴۲۰	(۸۹)	۲,۳۰۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۳,۹۶۲)	(۵۶۷)	۵۹۹	*
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
جمع درآمدهای عملیاتی	(۳,۶۹۰)	۱,۸۵۳	---	۴۸,۲۴۸
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۶۰۷)	(۱,۷۶۳)	(۹)	(۲,۷۵۶)
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	---	*
جمع هزینه های عملیاتی	(۱,۶۰۷)	(۱,۷۶۳)	(۹)	(۲,۷۵۶)
سود (زیان) عملیاتی	(۵,۲۹۷)	۹۰	---	۴۵,۴۹۲
هزینه های مالی	(۲,۷۳۳)	(۳۳۰)	۷۲۸	(۴۶۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۹۶	۹۳۰	(۱۴)	۷,۷۵۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷,۲۳۴)	۶۹۰	---	۵۲,۷۸۰
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷,۲۳۴)	۶۹۰	---	۵۲,۷۸۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۷,۲۳۴)	۶۹۰	---	۵۲,۷۸۰
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	*	*	---	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	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	(۷,۲۳۴)	۶۹۰	۵۲,۷۸۰	---	---
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۹۳,۶۷۳	۵۵,۷۳۰	۵۵,۷۳۰	۶۸	۵۵,۷۳۰
تعدیلات سنواتی	(۱۲۰)	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۹۳,۵۵۳	۵۵,۷۳۰	۵۵,۷۳۰	۶۸	۵۵,۷۳۰
سود سهام مصوب	(۵۵,۰۰۰)	(۱۴,۹۵۷)	(۱۴,۹۵۷)	۲۶۸	(۱۴,۹۵۷)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	(۱۷,۰۰۸)	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۱,۵۴۵	۴۰,۷۷۳	۴۰,۷۷۳	(۴۷)	۴۰,۷۷۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	---	۰
سود قابل تخصیص	۱۴,۳۱۱	۴۱,۴۶۳	۹۳,۵۵۳	(۶۵)	۹۳,۵۵۳
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	---	۰
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۴,۳۱۱	۴۱,۴۶۳	۹۳,۵۵۳	(۶۵)	۹۳,۵۵۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۷۲)	۷	۵۲۸	---	۵۲۸
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	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 : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)				
به استناد صورتحساب 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. مبلغ 748 میلیون ریال سایردرآمدهای عملیاتی بابت ذخیره کاهش ارزش سهام می باشد.				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۸۶۴	۲۸,۰۰۲	-۹۷	۲۵,۸۵۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۷۹۶	۰	--	۷,۷۵۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۶۶۰	۲۸,۰۰۲	-۹۴	۳۳,۶۱۰
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	-۵۴۴۵۶	-۱۴۴۴۸	۲۷۷	-۱۴۹۴۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۵۴۴۵۶	-۱۴۴۴۸	۲۷۷	-۱۴۹۴۷
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	-۲۳۸۷۰	۰	--	-۱۷۹۰۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۱۶,۶۸۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	-۷۱۹۰	۰	--	-۱۷۹۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	-۵۹۹۸۶	۱۳,۵۵۴	--	۷۶۳
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۶۱۲	۴۳,۳۷۸	-۹۹	۴۸,۳۹۲	
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	۶۱۲	۴۳,۳۷۸	-۹۹	۴۸,۳۹۲	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۵۹۳۷۴	۵۶,۹۳۲	--	۴۹,۱۵۵	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۹,۵۰۱	۱۰,۳۴۶	۴۷۵	۱۰,۳۴۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۲۷	۶۷,۳۷۸	-۱۰۰	۵۹,۵۰۱	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

صورتحلاصه سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس			جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			انتهای دوره			تغییرات		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	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	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار
فلزات اساسی	۱	۳۶,۳۷۷	۳۵,۳۴۰	۱۰,۵۸۸	۲,۸۵۲	۱	۴۶,۹۶۵	۳۸,۱۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۶,۹۶۵	۳۴,۱۳
سایر ماشین آلات و دستگاههای برقی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۹۰,۴۵۳	۰	۳	۹۰,۴۵۳	۰	۳	۹۰,۴۵۳	۶۵,۷۳
واسطه گریهائی مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۱	۰	۱	۲۱	۰	۱	۲۱	۰,۰۲
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱	۱۹,۲۴۰	۱۵,۴۶۲	(۱۹,۲۴۰)	(۱۵,۴۶۲)	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۲۲۲,۳۸	۰,۰۰
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲	۰	۱	۲	۰	۱	۰,۰۰	۲
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۶۶	۰	۱	۱۶۶	۰	۱	۰,۱۱	۱۶۶
جمع سرمایه گذاری در سهام	۲	۵۵,۶۱۷	۵۰,۸۰۲	(۸,۶۵۲)	(۱۲,۶۱۰)	۱	۴۶,۹۶۵	۳۸,۱۹۲	۶	۹۰,۶۴۲	۰	۶	۹۰,۶۴۲	۸	۱۴۶,۲۵۹	۱۰۰	(۸,۶۵۲)	۱۳۷,۶۰۷

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ۸۷۷۸ میلیون ریال

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

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
ملی سرب و روی ایران	۳۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۷۷	۳۵,۳۴۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۸	۲,۸۵۲	۴,۷۸	۴۶,۹۶۵	۳۸,۱۹۲	۳,۰۵۰
کیسون	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۴۰	۱۵,۴۶۲	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۲۴۰)	(۱۵,۴۶۲)	۰,۰۰	۰	۰	۰
جمع				۵۵,۶۱۷	۵۰,۸۰۲		(۸,۶۵۲)	(۱۲,۶۱۰)		۴۶,۹۶۵	۳۸,۱۹۲	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه : ۳۷۷۵۵۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره				
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت
کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹,۹۰۹,۹۹۹	۵۷,۱۵۰	۰	۰	۰	۵۷,۱۵۰	۹۹.۸۲
مهندسی خدماتی صنعت برق ارس صبا	۲۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۰۰	۱۰۰.۰۰
مهندسی برق اروند شار تهران	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۳۹,۹۹۲	۹,۳۰۳	۰	۰	۰	۹,۳۰۳	۹۴.۰۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی	۲۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶۶	۰	۰	۰	۱۶۶	۰.۰۱
کارگزاری فارابی	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۸۴	۲۱	۰	۰	۰	۲۱	۰.۰۱
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۲,۰۰۰	۲	۰	۰	۰	۲	۰.۰۰
جمع				۹۰,۶۴۲		۹۰,۶۴۲		۰	۹۰,۶۴۲

صورت ریز معاملات سهام – تحصیل 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
ملی سرب و روی ایران	۳,۱۱۰	۱۱,۱۹۸	۰
جمع		۱۱,۱۹۸	۰

صورت 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
ملی سرب و روی ایران	۳,۰۵۰	۶۱۰	۲,۷۳۵	۵۴۷	(۶۳)
کیسون	۲,۱۳۷	۱۹,۲۴۰	۲,۱۷۵	۱۹,۵۷۵	۳۳۵
جمع		۱۹,۸۵۰		۲۰,۱۲۲	۲۷۲