

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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. 1- صورت وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری ارس صبا (سهامی عام) در تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور

همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 پیوست 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 بر اساس

بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 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 روشها:

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. 3-همانگونه که در یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی منعکس می باشد ، بر اساس برگ های تشخیص صادره برای شرکت مهندسی خدماتی صنعت برق ارس صبا ، مالیات عملکرد سالهای 1391 ، 1393 ، 1394 ، 1395 و 1396 جمعاً

مبلغ 6.344 میلیون ریال تعیین شده که از این بابت مبلغ 2.513 میلیون ریال پرداخت گردیده و نسبت به برگ های تشخیص مزبور اعتراض شده که تا تاریخ این گزارش رای نهایی توسط مراجع مالیاتی صادر نشده است. همچنین بابت عملکرد سه

مالی قبل و سال مالی مورد گزارش با توجه به زیان عملیاتی و درآمدهای معاف ذخیره ای در دفاتر منظور نشده است . با توجه به مراتب فوق اگر چه احتساب حداقل به میزان تفاوت مبالغ مذکور ذخیره از این بابت ضروری می باشد لیکن تعیین

بدهی قطعی شرکت از بابت موارد فوق منوط به اظهار نظر نهایی توسط مراجع مالیاتی میباشد .

نتیجه گیری مشروط

4. 4- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار احتمالی مندرج در بند 3 فوق، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد

نکرده است.

سایر موارد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعاتی: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

5. 5- کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی در شرکت تشکیل نگردیده و گزارش کنترل های داخلی به این موسسه ارائه نشده است. ضمن اینکه دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در

موارد زیر رعایت نشده است:

الف -بندهای 1،3و4 ماده 7 مبنی بر تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت3،6،9 ماهه و سالانه .

ب - بند1-10 ماده 7مبنی بر افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل حداکثر 4 ماه پس از پایان سال مالی شرکتهای مزبور.

6. 6-مدت ماموریت اعضاء هیئت مدیره خاتمه یافته و علیرغم انتخاب اعضاءجدید از اسفندماه1398تاکنون تشریفات قانونی اخذ تأییدیه سازمان بورس ، ثبت و آگهی درروزنامه رسمی به نتیجه قطعی نرسیده است

تاریخ تهیه گزارش ۱۲شهریور۱۳۹۹

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسین	منوچهر زندی	۸۰۰۳۶۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۴ ۲۱:۵۶:۵۱
مدیر موسسه حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	۸۳۱۲۵۳	۱۳۹۹/۰۶/۱۴ ۲۲:۰۰:۳۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۲,۳۸۱	۲۳۵	۹۱۳	پرداختی های تجاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۸,۹۳۴	۱۵۸,۲۷۱	(۵۶)	پرداختی های غیر تجاری	۸,۵۲۰	۲۹,۴۳۴	(۷۱)
دریافتنی های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری	۴۷۲,۰۶۸	۴۲۴,۴۴۰	۱۱	سود سهام پرداختنی	۴۴,۱۹۵	۴,۳۰۸	۹۲۶
پیش پرداخت ها و سفارشات	۴۰	۴۰	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۵۴۳,۴۲۳	۵۸۲,۹۸۶	(۷)	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی های جاری	۵۲,۷۱۵	۳۳,۷۴۲	۵۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵۷,۳۳۹	۵۷,۳۳۹	۰	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۷	۷	۰	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۵۷,۳۴۶	۵۷,۳۴۶	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
				جمع بدهی ها	۵۲,۷۱۵	۳۳,۷۴۲	۵۶
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس		شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴		کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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	۴۳۸,۰۵۴	۴۹۶,۵۹۰	(۱۲)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۵۴۸,۰۵۴	۶۰۶,۵۹۰	(۱۰)
جمع دارایی‌ها	۶۰۰,۷۶۹	۶۴۰,۳۳۲	(۶)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۰۰,۷۶۹	۶۴۰,۳۳۲	(۶)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	۰	۲,۸۷۶	---	۴۷۵,۰۸۹
درآمد سود تضمین شده	۱۴	۸	۷۵	۱۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۴,۲۲۶)	(۲۱۴)	۱,۸۷۵	۹,۱۲۳
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	(۴,۲۱۲)	۲,۶۷۰	---	۴۸۴,۲۲۲
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۹۶)	(۲,۵۹۲)	۲۷	(۴,۲۴۰)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۳,۲۹۶)	(۲,۵۹۲)	۲۷	(۴,۲۴۰)
سود (زیان) عملیاتی	(۷,۵۰۸)	۷۸	---	۴۷۹,۹۸۲
هزینه های مالی	(۱,۰۲۸)	(۱)	۱۰۲,۷۰۰	(۶۲۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸,۵۳۶)	۷۷	---	۴۷۹,۳۶۲
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸,۵۳۶)	۷۷	---	۴۷۹,۳۶۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۸,۵۳۶)	۷۷	---	۴۷۹,۳۶۲
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۷۶)	۰	---	۴,۸۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۰)	۰	---	(۶)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۸۶)	۰	---	۴,۷۹۴
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 اطلاعاتیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	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	(۸,۵۳۶)	۷۷	۴۷۹,۳۶۲	---	---
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۹۶,۵۹۰	۱۳۷,۲۲۸	۱۳۷,۲۲۸	۲۶۲	۱۳۷,۲۲۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۹۶,۵۹۰	۱۳۷,۲۲۸	۱۳۷,۲۲۸	۲۶۲	۱۳۷,۲۲۸
سود سهام مصوب	(۵۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۵۸)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۴۶,۵۹۰	۱۷,۲۲۸	۲,۴۹۲	۱۷,۲۲۸	۱۷,۲۲۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	---	۰
سود قابل تخصیص	۴۳۸,۰۵۴	۱۷,۳۰۵	۲,۴۳۱	۴۹۶,۵۹۰	۴۹۶,۵۹۰
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	---	۰
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۳۸,۰۵۴	۱۷,۳۰۵	۲,۴۳۱	۴۹۶,۵۹۰	۴۹۶,۵۹۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۸۵)	۱	۴,۷۹۴	---	۴,۷۹۴
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۹	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۲,۲۵۹	۱۱۵,۷۱۶	(۸۹)	۱۱۷,۴۶۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲,۲۵۹	۱۱۵,۷۱۶	(۸۹)	۱۱۷,۴۶۲
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۱۰,۱۱۳)	(۱۱۵,۸۳۸)	(۹۱)	(۱۱۷,۶۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۰,۱۱۳)	(۱۱۵,۸۳۸)	(۹۱)	(۱۱۷,۶۱۲)
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	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲,۱۴۶	(۱۲۲)	--	(۱۵۰)
فعالیت‌های تأمین مالی			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۱۴۶	(۱۲۲)	--	(۱۵۰)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۳۵	۳۸۵	(۳۹)	۳۸۵	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۳۸۱	۲۶۳	۸۰۵	۲۳۵	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	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						تغییرات			انتهای دوره																	
تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																		
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*																											

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

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

نام شرکت			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	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)
۱۹,۸۱۷,۳۷۵	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۹۵	۲۹,۹۰۶	۰.۰۱	۲۷,۲۹۵	۲۹,۹۰۶	۱۳,۶۴۸
۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۳۵	۳۲,۴۱۵	۰.۰۰	۱۳,۹۳۵	۳۲,۴۱۵	۹,۲۹۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۳۰	۹,۳۹۲	۰.۰۰	۹,۶۳۰	۹,۳۹۲	۲۴,۰۷۵
۲۲۳,۹۲۶,۱۴۷	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۲	۹,۸۸۰	۰.۰۰	۹,۱۱۲	۹,۸۸۰	۲,۲۷۸
۴,۸۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۲	۸,۸۶۸	۰.۰۱	۸,۹۶۲	۸,۸۶۸	۲۹,۸۱۳
جمع											

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

نام شرکت			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱۹,۶۰۴,۰۸۸	۵۷,۱۵۰	۰	۰	۰	۴۳۹,۲۱	۵۷,۱۵۰	۲۶۰	۲۶۰	۲۶۰
۲۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶۶	۰	۰	۰.۰۱	۱۶۶	۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۶	۱۶۶	۸,۳۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۸۴	۲۱	۰	۰	۰.۰۱	۲۱	۹۱۰	۲۱	۲۱	۹۱۰
۰	۰	۲,۰۰۰	۲	۰	۰	۰.۰۰	۲	۰	۲	۲	۰
جمع											

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

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
ایران ترانسفو	۹,۷۲۳	۲۶,۲۵۴	*
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۴۳۰	۵۵,۹۳۲	*
ملی صنایع مس ایران	۶,۷۹۹	۴۸,۲۷۹	*
پالایش نفت بندرعباس	۱۱,۲۹۹	۳۱,۶۳۹	*
پالایش نفت اصفهان	۱۶,۳۳۰	۸,۱۶۵	*
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳,۹۳۱	۵۹,۹۰۶	*
سرمایه گذاری سایپا	۲,۲۶۰	۶,۷۸۱	*
هلدینگ غدیر	۱۱,۹۱۰	۱۱,۹۱۰	*
اتومبیل سایپا	۳,۵۷۰	۱۵۰,۱۷۹	*
بانک تجارت	۲,۲۶۴	۱۱,۳۲۲	*
بانک ملت	۹,۶۰۱	۲۴,۹۶۴	*
فراپورس ایران	۳۴,۱۲۱	۳۷,۵۳۴	*
ایران خودرو	۱۲,۰۸۵	۳۹,۸۸۳	*
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	۲۷,۳۴۳	۱۶,۴۰۶	*
سرمایه گذاری توکا فولاد	۵,۷۹۵	۱۰۲,۰۰۹	*
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷,۱۱۹	۸۶,۷۸۱	*
پتروشیمی آبادان	۲,۸۰۲	۵,۶۰۵	*
شرکت پالایش نفت تهران	۷,۹۲۷	۱۲۵,۲۲۸	*
پتروشیمی امیر کبیر	۴۸,۹۴۵	۲۵,۸۴۳	*
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳,۴۶۰	۲,۶۹۲	*
پتروشیمی تندگویان	۴,۴۸۷	۶	*
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	۲,۸۱۹	۱۸,۶۰۷	*
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹,۹۵۰	۲	*
بانک پارسیان	۳,۳۲۲	۱۸,۷۷۴	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
پدیده شیمی قرن	۱۴,۷۰۵	۱	۰		
سیمان ساوه	۲۷,۰۲۷	۱	۰		
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۳,۳۵۹	۴۲,۷۴۹	۰		
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۱,۰۹۷	۹	۰		
جمع		۹۵۷,۴۶۱	۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا	نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

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
ایران ترانسفو	۹,۷۲۳	۲۶,۲۵۴	۱۰,۲۱۳	۲۷,۵۷۶	۱,۳۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۴۳۰	۵۵,۹۳۲	۵,۶۴۳	۵۸,۱۳۰	۲,۱۹۸
ملی صنایع مس ایران	۶,۱۳۲	۳۴,۳۴۴	۷,۴۸۵	۴۱,۹۱۷	۷,۵۷۳
پالایش نفت بندرعباس	۱۱,۲۹۹	۳۱,۶۳۹	۱۳,۲۰۱	۳۶,۹۶۵	۵,۳۲۶
پالایش نفت اصفهان	۱۶,۳۳۰	۸,۱۶۵	۱۸,۴۳۸	۹,۲۱۹	۱,۰۵۴
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳,۹۳۱	۵۹,۹۰۶	۱۳,۸۹۱	۵۹,۷۳۳	(۱۷۳)
سرمایه گذاری سایپا	۲,۲۶۰	۶,۷۸۱	۲,۱۵۲	۶,۴۵۸	(۳۲۳)
هلدینگ غدیر	۱۱,۹۱۰	۱۱,۹۱۰	۱۲,۱۳۵	۱۲,۱۳۵	۲۲۵
اتومبیل سایپا	۳,۵۷۰	۱۵۰,۱۷۹	۳,۰۳۹	۱۲۷,۸۵۴	(۲۲,۳۲۵)
بانک تجارت	۲,۲۱۰	۲,۲۱۰	۲,۲۳۴	۲,۲۳۴	۲۴
بانک ملت	۶,۹۷۰	۱۵,۳۳۴	۷,۰۴۹	۱۵,۵۰۹	۱۷۵
فراپورس ایران	۳۴,۱۲۱	۳۷,۵۳۴	۳۵,۲۱۹	۳۸,۷۴۱	۱,۲۰۷
ایران خودرو	۱۲,۰۸۵	۳۹,۸۸۳	۱۲,۱۸۳	۴۰,۲۰۵	۳۲۲
گروه دارویی البرز(گروه سرمایه گذاری البرز)	۲۴,۸۱۳	۷,۴۴۴	۲۵,۶۷۶	۷,۷۰۳	۲۵۹
سرمایه گذاری توکا فولاد	۵,۷۹۵	۱۰۲,۰۰۹	۵,۸۹۳	۱۰۳,۷۲۴	۱,۷۱۵
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷,۱۱۹	۸۶,۷۸۱	۲۷,۰۷۷	۸۶,۶۴۷	(۱۳۴)
پتروشیمی آبادان	۲,۸۰۲	۵,۶۰۵	۲,۸۵۸	۵,۷۱۷	۱۱۲
شرکت پالایش نفت تهران	۷,۹۲۷	۱۲۵,۲۲۸	۷,۷۰۶	۱۲۱,۷۴۲	(۳,۴۸۶)
پتروشیمی امیر کبیر	۴۸,۹۴۵	۲۵,۸۴۳	۴۸,۲۰۰	۲۵,۴۵۰	(۳۹۳)
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳,۴۶۰	۲,۶۹۲	۱۳,۶۰۰	۲,۷۲۰	۲۸
پتروشیمی تندگویان	۴,۴۸۷	۶	۱۱,۹۶۷	۱۶	۱۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	۲,۸۱۹	۱۸,۶۰۷	۲,۸۲۱	۱۸,۶۲۵	۱۸
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹,۹۵۰	۲	۱۴,۹۲۵	۳	۱
بانک پارسیان	۳,۳۲۲	۱۸,۷۷۴	۳,۳۹۷	۱۹,۱۹۴	۴۲۰
پدیده شیمی قرن	۱۴,۷۰۵	۱	۱۴,۷۰۵	۱	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ارس صبا		نماد: وارس	شماره اطلاعیه: ۶۶۶۸۹۴	کد صنعت: ۵۶۹۹۸۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سیمان ساوه	۲۷,۰۲۷	۱	۲۷,۰۲۷	۱	۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۲,۸۷۸	۱۵,۴۵۴	۱۳,۳۸۷	۱۶,۰۶۵	۶۱۱
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۱,۰۹۷	۹	۲۰,۹۶۱	۱۷	۸
جمع		۸۸,۵۲۷		۸۸۴,۳۰۱	(۴,۲۲۶)