

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	نماد: ورنا ۹۱
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

ساربان سرمایه ایرانیان

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت ساربان سرمایه ایرانیان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور یادداشت‌های توضیحی 1 تا 26 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساربان سرمایه ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	نماد: ورنانا ۹	شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		

5. اطلاعات مربوط به تشریح وضعیت شرکت از نظر ساختار و شیوه‌های مدیریت سرمایه، ریسک‌ها و تحلیل‌های آنها مندرج در یادداشت توضیحی 22 صورت‌های مالی با توجه به نبود ساز و کارهای مشخص و از پیش تعیین شده بر پایه تفسیر مدیریت از آنها ارائه شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

6. صورت‌های مالی سال منتهی به 29 اسفند ماه 1397 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 19 خرداد 1398 آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور اظهار نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد مواد 106، 124 و 128 اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با ثبت تغییرات نماینده شخص حقوقی هیأت مدیره در اداره ثبت شرکت‌ها، تعیین حدود اختیارات مدیرعامل و ثبت آن نزد اداره ثبت شرکت‌ها رعایت نگردیده است.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-23، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است.

معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه، معاملات مزبور در روال معمول روابط فیما بین شرکت گروه انجام گرفته است.

9. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی‌ها انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستور العمل‌های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، به استثنای ابلاغ دستورالعمل اجرایی و آموزش کارکنان، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲۸ اردیبهشت ۱۳۹۹

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه ایران مشهود	محمد رضا گلچین پور	۸۰۰۶۷۱	۱۳۹۹/۰۳/۱۱ ۱۷:۱۲:۰۷
مدیر مؤسسه ایران مشهود	علیرضا عطوفی	۸۰۰۵۴۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۱ ۱۷:۱۵:۰۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورنانا	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۷۲	۱,۴۰۳	(۹۵)	پرداختی های تجاری	۲۱,۸۵۳	۹,۶۶۱	(۵۶)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۱,۴۳۳	۲۰,۲۰۸	۶	پرداختی های غیر تجاری	۲۱۶	۲۹۲	۳۵
دریافتی های تجاری	۹,۹۹۳	۸,۷۹۸	۱۴	مالیات پرداختی	*	*	--
دریافتی های غیر تجاری	*	*	--	سود سهام پرداختی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۳۱,۴۹۸	۳۰,۴۰۹	۴	پیش دریافت های جاری	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دریافتی های بلندمدت	*	*	--	جمع بدهی های جاری	۲۲,۰۶۹	۹,۹۵۳	(۵۵)
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰	۱۰	*	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
دارایی های نامشهود	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	*	۱,۹۳۳	--	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
سایر دارایی ها	۱,۳۷۵	۱,۲۵۰	۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶	۹۵	۱۶۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۳۸۵	۳,۱۹۳	(۵۷)	جمع بدهی های غیر جاری	۳۶	۹۵	۱۶۴
				جمع بدهی ها	۲۲,۱۰۵	۱۰,۰۴۸	(۵۵)
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۵۳	۶۷۰	۱,۱۶۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان		نماد: ورننا ۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		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		
۷۴۲	۱,۴۴۴	۱۲,۱۶۵	سود (زیان) انباشته		
۹۹	۱۱,۴۹۷	۲۲,۸۳۵	جمع حقوق صاحبان سهام		
(۲)	۳۳,۶۰۲	۳۲,۸۸۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۲)	۳۳,۶۰۲
					۳۲,۸۸۳
					جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورنانا ۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
--			درآمدهای عملیاتی
۲۳	۹۷۵	۱,۲۰۰	درآمد سود سهام
۵۲۱	۳۳	۲۰۵	درآمد سود تضمین شده
۱۱۸	۴,۹۶۷	۱۰,۸۱۹	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
--	(۲۴۵)	۳,۰۷۶	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۶۷	۵,۷۳۰	۱۵,۳۰۰	جمع درآمدهای عملیاتی
--			هزینه های عملیاتی
۱۲	(۱,۱۸۵)	(۱,۳۲۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۵۳)	(۳,۵۰۹)	(۱,۶۴۰)	سایر هزینه های عملیاتی
(۳۷)	(۴,۶۹۴)	(۲,۹۶۲)	جمع هزینه های عملیاتی
۱,۰۹۱	۱,۰۳۶	۱۲,۳۳۸	سود (زیان) عملیاتی
--	*	*	هزینه های مالی
--	*	*	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۰۹۱	۱,۰۳۶	۱۲,۳۳۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	*	*	مالیات بر درآمد
۱,۰۹۱	۱,۰۳۶	۱۲,۳۳۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱,۰۹۱	۱,۰۳۶	۱۲,۳۳۸	سود (زیان) خالص
--			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 - غیر عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان		نماد: ورنانا	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی		+			+
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی		+			+
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده		+			+
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم		+			+
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	۱,۰۹۱	۱,۰۳۶	۱۲,۳۳۸		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۱۴	۴۶۰	۱,۴۴۴		
تعدیلات سنواتی	--	+	+		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۱۴	۴۶۰	۱,۴۴۴		
سود سهام مصوب	--	+	(۱,۰۰۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	+	+		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳)	۴۶۰	۴۴۴		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	+	+		
سود قابل تخصیص	۷۵۴	۱,۴۹۶	۱۲,۷۸۲		
انتقال به اندوخته قانونی	۱,۰۸۷	(۵۲)	(۶۱۷)		
انتقال به سایر اندوختهها	--	+	+		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۷۴۲	۱,۴۴۴	۱۲,۱۶۵		
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۱,۰۹۱	۱,۰۳۶,۰۰۰	۱۲,۳۳۸,۰۰۰		
سرمایه	+	۱۰	۱۰		

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورنانا ۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۸	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱,۳۳۱)	۱,۳۶۴	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۳۳۱)	۱,۳۶۴	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص			--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۳۳۱)	۱,۳۶۴	--
فعالیت‌های تأمین مالی			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان		نماد: ورنایا	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		سرمایه ثبت نشده: * 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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۳۳۱)	۱,۴۰۳	۱,۳۶۴	۱,۳۶۴	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۴۰۳	۳۹	۳۹	۳۹	۳,۴۹۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۷۲	۱,۴۰۳	۱,۴۰۳	۱,۴۰۳	(۹۵)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورنانا ۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتحاصله سرمایه گذاریها

جمع سرمایه گذاری			خارج از بورس			پذیرفته شده در بورس			شرح سرمایه گذاری												
انتهای دوره		تغییرات	ابتدای دوره		تعداد	انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره											
درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت		ارزش بازار	بهای تمام شده										
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشاورزی دامپروری و خدمات وابسته به آن										
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استخراج کانه های فلزی										
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	استخراج سایر معادن										
۰.۰۰	۰	۰	۱۷۱.۳۶	(۳,۲۳۷)	۱۳.۹۰	۳,۲۳۷	۱	۰	۰	(۲,۶۸۲)	(۳,۲۳۷)	۲,۶۸۲	۳,۲۳۷	۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای						
۵۱.۴۱	۱۱,۰۰۱	۱	(۵۸۲.۳۷)	۱۱,۰۰۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۴۵	۱۱,۰۰۱	۱	۱۰,۸۴۵	۱۱,۰۰۱	۰	لاستیک و پلاستیک					
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۵	(۱)	۰.۰۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)	۰	۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی				
۰.۰۰	۱	۱	(۰.۰۵)	۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۱	۱	۱	۰	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط				
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۵	(۱)	۰.۰۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)	۰	۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم				
۰.۹۸	۲۰۹	۲	۱۱۱.۵۹	(۲,۱۰۸)	۹.۹۵	۲,۳۱۷	۲	۱	۱	۰	۱	۲۲۱	۲۰۸	۱	(۲,۱۵۵)	(۲,۱۰۸)	۲,۳۱۶	۲,۳۱۶	۱	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	
۰.۰۰	۰	۰	۲۸۸.۷۲	(۵,۴۵۴)	۲۳.۴۲	۵,۴۵۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۲۸۰)	(۵,۴۵۴)	۴,۲۸۰	۵,۴۵۴	۱	اطلاعات و ارتباطات	
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۰.۰۰	۱	۱	(۰.۰۵)	۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۱	۰	۰	۰	۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۳	۷	۲	۲۲۰.۸۰	(۴,۱۷۱)	۱۷.۹۴	۴,۱۷۸	۲	۰	۰	۰	۰	۷	۷	۲	(۳,۶۹۷)	(۴,۱۷۱)	۳,۷۰۴	۴,۱۷۸	۴,۱۷۸	۲	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰	۰	۰	۱۸۶.۳۹	(۳,۵۲۱)	۱۵.۱۲	۳,۵۲۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۵۷)	(۳,۵۲۱)	۳,۰۵۷	۳,۵۲۱	۳,۵۲۱	۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فلزات اساسی
۲۳.۱۵	۴,۹۵۴	۱	(۸۱.۵۸)	۱,۵۴۱	۱۴.۶۶	۳,۴۱۳	۱	۰	۰	۰	۰	۷,۰۴۴	۴,۹۵۴	۱	۳,۹۶۹	۱,۵۴۱	۳,۰۷۵	۳,۴۱۳	۳,۴۱۳	۱	خودرو و ساخت قطعات
۲۴.۴۱	۵,۲۲۴	۱	(۲۷۶.۵۵)	۵,۲۲۴	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۴	۵,۲۲۴	۱	۴,۶۸۴	۵,۲۲۴	۰	۰	۰	۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	۰	۰	۶۱.۶۲	(۱,۱۶۴)	۵.۰۰	۱,۱۶۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۵۸)	(۱,۱۶۴)	۱,۰۵۸	۱,۱۶۴	۱,۱۶۴	۱	خدمات فنی و مهندسی
۱۰۰	۲۱,۳۹۷	۹	۱۰۰	(۱,۸۸۹)	۱۰۰	۲۳,۲۸۶	۱۲	۱	۱	۰	۱	۲۲,۸۰۲	۲۱,۳۹۶	۸	۲,۵۷۰	(۱,۸۸۹)	۲۰,۲۲۲	۲۳,۲۸۵	۲۳,۲۸۵	۱۱	جمع سرمایه گذاری در سهام

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورنایا	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورننا ۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ 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)	ارزش هر سهم (ریال)
صنایع لاستیکی سهند	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۱	۱۰,۸۴۵	۰.۱۱	۱۱,۰۰۱	۱۰,۸۴۵	۲۷,۱۱۴	(۱۵۶)
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۹,۳۹۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۴	۴,۶۸۴	۰.۰۰	۵,۲۲۴	۴,۶۸۴	۱۷,۴۱۳	۱۵,۶۱۶	(۵۴۰)
پارس خودرو	۲۲,۷۲۰,۲۷۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۴	۷,۰۴۴	۰.۰۱	۴,۹۵۴	۷,۰۴۴	۱,۶۵۱	۲,۳۴۸	۲,۰۹۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسین (ETF)	۹,۸۵۲,۰۹۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۶	(۹۲,۴۲۰)	(۲,۱۰۸)	(۲,۱۵۵)	۰.۰۰	۲۰۸	۲۲۱	۲۷,۴۴۱	۲۹,۱۹۴	۱۳
پتروشیمی تندگویان	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۳۸	۶	۷	۰.۰۰	۶	۷	۴,۴۸۴	۵,۳۷۲	۱
تامین سرمایه بانک ملت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۴۲۱	۱	۱	۰.۰۰	۱	۱	۲,۳۷۵	۴,۴۷۸	۰
صنعتی دوده فام	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲۲	۱	۰	۰.۰۰	۱	۰	۴۵,۴۵۵	۲۱,۱۴۴	(۱)
سیمان ساوه	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۳۷	۱	۰	۰.۰۰	۱	۰	۲۷,۰۲۷	۲۵,۱۶۰	(۱)
بیمه معلم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۹	۱	(۲۲۹)	(۱)	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۳,۱۲۳	۰
تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۰	۱	(۴۵۰)	(۱)	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۳	۰
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۱	۰	(۱۲۱)	۰	۰	۰.۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۱۳۵	۰
پتروشیمی زاگرس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۳,۱۷۵	۲,۷۶۰	(۴۵,۰۰۰)	(۳,۱۷۵)	(۲,۷۶۰)	۰.۰۰	۰	۰	۶۱,۳۴۴	۰
گروه مپنا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱,۱۶۴	۱,۰۵۸	(۲۷۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۴)	(۱,۰۵۸)	۰.۰۰	۰	۰	۳,۹۲۲	۰
صنایع شیمیایی ایران	۴,۶۲۸,۹۸۸	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۹۴۴	(۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۳)	(۹۴۴)	(۱,۰۰۳)	۰.۰۰	۰	۰	۴,۷۲۰	۰
پالایش نفت تبریز	۳,۸۸۴,۲۱۱	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳,۳۳۷	۲,۶۸۲	(۳,۳۳۷)	(۲,۶۸۲)	(۲,۶۸۲)	۰.۰۰	۰	۰	۳۱,۷۰۷	۰
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۸۹۹,۷۰۶	۳,۴۱۳	۳,۰۷۵	(۳,۸۹۹,۷۰۶)	(۳,۴۱۳)	(۳,۰۷۵)	۰.۰۰	۰	۰	۲,۹۸۲	۰
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	۶۰۰,۳۰۰	۱,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۳,۵۲۱	۳,۰۵۷	(۵۶۰,۰۰۰)	(۳,۵۲۱)	(۳,۰۵۷)	۰.۰۰	۰	۰	۵,۴۶۰	۰
داده گستر عصر نوین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۴	۴,۲۸۰	(۸۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۵۴)	(۴,۲۸۰)	۰.۰۰	۰	۰	۵,۳۵۱	۰
جمع			۲۳,۲۸۵	۲۰,۲۳۲	۲,۵۷۰	(۱,۸۸۹)	۲۱,۳۹۶	۲۲,۸۰۲				۱,۴۰۶,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورنایا	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتهای 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
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰.۰۰	۰	۰	۱	۱	۱	۱	اوراق مشارکت
	۱		۰		۱				جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورنما	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		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
اتومبیل سایپا	۱,۶۴۰	۱۱,۴۸۰	*
پالایش نفت تبریز	۲۹,۰۲۰	۱,۴۵۱	*
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۱,۰۲۶	۲,۰۵۳	*
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	۵۰,۶۰۰	۲,۰۲۴	*
پارس خودرو	۱,۶۵۱	۸,۲۵۶	*
فولاد خوزستان	۸,۷۳۰	۱,۷۴۶	*
کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم	۳,۶۸۲	۳,۶۸۲	*
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(□□□)	۲۷,۳۵۱	۵۰۶	*
بهپاک	۶,۳۹۵	۱,۲۷۹	*
تولید ژلاتین کپسول ایران	۹,۳۴۵	۱	*
کشت و صنعت شریف آباد	۷,۱۹۴	۱	*
سرمایه گذاری صدر تامین	۲,۲۴۶	۱۱	*
سیمان بهبهان	۱۴,۳۲۰	۲,۸۱۲	*
سیمان بهبهان	۱۳,۲۸۹	۱,۸۹۲	*
هلدینگ توکا فولاد	۲,۵۶۵	۵,۱۳۱	*
خدمات دریایی تاید واتر خاورمیانه	۹,۶۳۳	۲,۸۹۰	*
پلی پروپیلن جم	۲۲,۴۲۱	۱۰	*
سیمان اصفهان	۲۸,۵۰۰	۲,۸۵۰	*
شرکت سرمایه گذاری آوا نوین	۵,۷۴۷	۱	*
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۷,۹۰۷	۱۴,۳۳۱	*
نیروکلر	۱۸,۷۷۶	۵,۶۳۳	*
پتروشیمی تندگوینان	۴,۴۸۴	۶	*
تامین سرمایه بانک ملت	۲,۳۷۵	۱	*
صنعتی دوده فام	۴۵,۴۵۴	۱	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورن۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۷,۴۱۳	۵,۳۲۴	*	
سیمان ساوه	۲۷,۰۲۷	۱	*	
صنایع لاستیکی سپند	۲۷,۵۰۲	۱۱,۰۰۱	*	
جمع		۸۴,۲۷۴	*	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان	نماد: ورن۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		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
اتومبیل سایپا	۱,۶۴۰	۱۱,۴۸۰	۱,۶۵۹	۱۱,۶۱۵	۱۳۵
پالایش نفت تبریز	۲۳,۴۴۰	۴,۶۸۸	۲۶,۵۲۰	۵,۳۰۴	۶۱۶
هلدینگ گروه صنعتی رنا	۹۲۶	۵,۴۶۶	۱,۲۳۴	۷,۲۸۳	۱,۸۱۷
سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	۹,۲۴۱	۵,۵۴۵	۸,۸۱۵	۵,۲۸۹	(۲۵۶)
داده گستر عصر نوین	۶,۸۱۷	۵,۴۵۴	۸,۷۷۸	۷,۰۲۳	۱,۵۶۹
پارس خودرو	۱,۶۵۱	۳,۳۰۲	۲,۴۳۰	۴,۸۶۱	۱,۵۵۹
پتروشیمی زاگرس	۷۰,۵۵۵	۳,۱۷۵	۴۹,۳۷۷	۲,۲۲۲	(۹۵۳)
گروه مپنا	۴,۳۱۱	۱,۱۶۴	۵,۹۷۷	۱,۶۱۴	۴۵۰
فولاد خوزستان	۸,۷۳۰	۱,۷۴۶	۸,۱۴۰	۱,۶۲۸	(۱۱۸)
کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم	۳,۶۸۲	۳,۶۸۲	۴,۰۷۱	۴,۰۷۱	۳۸۹
صنایع شیمیایی ایران	۵,۰۱۵	۱,۰۰۳	۵,۸۹۰	۱,۱۷۸	۱۷۵
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(□□□)	۲۳,۵۶۶	۲,۶۱۴	۲۵,۲۵۲	۲,۸۰۱	۱۸۷
بیمه معلم	۴,۳۶۶	۱	۴,۳۶۶	۱	۰
تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر	۲,۲۲۲	۱	۲,۲۲۲	۱	۰
بهپاک	۶,۳۹۵	۱,۲۷۹	۶,۳۹۵	۱,۲۷۹	۰
تولید ژلاتین کپسول ایران	۹,۳۴۵	۱	۹,۳۴۵	۱	۰
کنست و صنعت شریف آباد	۷,۱۹۴	۱	۱۴,۳۸۸	۲	۱
سرمایه گذاری صدر تامین	۲,۲۴۶	۱۱	۲,۶۵۵	۱۳	۲
سیمان بهبهان	۱۴,۳۲۰	۲,۸۱۲	۱۲,۵۲۷	۲,۴۶۰	(۳۵۲)
سیمان بهبهان	۱۳,۲۸۹	۱,۸۹۲	۱۳,۲۸۹	۱,۸۹۲	۰
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۰	۰	۱۶,۵۲۸	۲	۲
هلدینگ توکا فولاد	۲,۵۶۵	۵,۱۳۱	۲,۷۴۱	۵,۴۸۳	۳۵۲
خدمات دریایی تایید واتر خاورمیانه	۹,۶۳۳	۲,۸۹۰	۹,۶۱۳	۲,۸۸۴	(۶)
پلی پروپیلن جم	۲۲,۴۲۱	۱۰	۲۹,۱۴۷	۱۳	۳
سیمان اصفهان	۲۸,۵۰۰	۲,۸۵۰	۳۳,۲۳۰	۳,۳۲۳	۴۷۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساریان سرمایه ایرانیان		نماد: ورنانا ۹	شماره اطلاعیه: ۶۳۵۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		۱	۱	۱	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری آوا نوین	۵,۷۴۷	۱	۵,۷۴۷	۰	
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۷,۹۰۷	۱۴,۳۳۱	۱۷,۹۹۳	۱۴,۴۰۰	۶۹
نیروکلر	۱۸,۷۷۶	۵,۶۲۳	۳۰,۰۱۰	۹,۰۰۳	۳,۳۷۰
جمع		۸۶,۱۶۳		۹۵,۶۴۷	۹,۴۸۴