

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد	نماد: بیمه نوین ۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۷۰۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

نوید اندوخته بهداد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-صورت های مالی شرکت نوید اندوخته بهداد (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1398 شامل ترازنامه، صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1

17 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی (2410) انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر

روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3.

3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

4. 4-عملکرد شرکت از زمان تأسیس تا پایان دوره مالی مورد گزارش منجر به زیان انباشته ای بالغ بر 169 میلیون ریال گردیده است. تا تاریخ این گزارش برنامه مدونی از سوی هیئت مدیره در خصوص نحوه ادامه کار شرکت ارائه نشده، لیکر

همانطور که در یادداشت 16 توضیحی افشاء شده، بعد از تاریخ ترازنامه مبلغ 40 میلیارد ریال از سوی سهامدار اصلی به حساب شرکت واریز و از آن محل اقدام به سرمایه گذاری در بخش اوراق بهادار و سهام گردیده است. تداوم فعالیت شرکت منوط به نتایج اقدامات صورت گرفته در فوق و اقدامات آتی مدیریت خواهد بود.

تاریخ تهیه گزارش ۲۵ شهریور ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران

شُرکت: نوید اندوخته بهداد	نماد: بیمه نوین ۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۷۰۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه رایمند	همایون مشیرزاده	۸۰۰۷۳۸	۱۴:۳۷:۳۶ ۱۳۹۸/۰۹/۰۴
شریک مؤسسه رایمند	امیرحسین بهرامیان	۸۹۱۷۱۰	۱۴:۴۲:۱۲ ۱۳۹۸/۰۹/۰۴
مدیر مؤسسه رایمند	فریبرز امین	۸۰۰۰۸۸	۱۴:۴۶:۰۴ ۱۳۹۸/۰۹/۰۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد	نماد: بیمه نوین ۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۷۰۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری	--		
موجودی نقد				۱۰۷	پرواختنی های تجاری	۵	۱۰۲	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۶۹۴	پرواختنی های غیر تجاری	۰	۷۴۶	۱۹
دریافتنی های تجاری				۰	مالیات پرواختنی	--	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری				۱۳	سود سهام پرواختنی	۱,۲۰۰	۰	--
موجودی مواد و کالا				۰	تسهیلات مالی	--	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات				۰	ذخایر	--	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	پیش دریافت های جاری	--	۰	--
جمع دارایی های جاری				۸۱۴	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۲	۷۹۸	--
دارایی های غیر جاری					جمع بدهی های جاری	--	۷۴۶	۱۹
دریافتنی های بلندمدت				۰	بدهی های غیر جاری	--		--
سرمایه گذاری های بلندمدت				۰	پرواختنی های بلندمدت	--	۰	--
سرمایه گذاری در املاک				۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	--
دارایی های نامشهود				۷	تسهیلات مالی بلندمدت	(۲۲)	۹	--
دارایی های ثابت مشهود				۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	--	۰	--
سایر دارایی ها				۰	جمع بدهی های غیر جاری	--	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری				۷	جمع بدهی ها	(۲۲)	۷۴۶	۱۹
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه		۱۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	--
					صرف (کسر) سهام		۰	--
					سهام خزانه		۰	--
					اندوخته قانونی		۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد				نماد: بیمه نوین ۱		شماره اطلاعیه: ۵۸۷۰۷۷		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
							سایر اندوخته‌ها	*	*	*	--
							مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های 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	(۱۷۰)	(۳۹)	۳۳۶	
							جمع حقوق صاحبان سهام	(۷۰)	۶۱	--	
جمع دارایی‌ها				۸۲۱	۸۰۷	۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸۲۱	۸۰۷	۲	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد	نماد: بیمه نوین ۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۷+۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
				سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۰	۱	---	۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) ناخالص	۰	۱	---	۷
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۳۶)	۰	---	(۴۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۱۳۶)	۱	---	(۴۱)
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۵	۰	---	۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۳۱)	۱	---	(۳۹)
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۳۱)	۱	---	(۳۹)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۱۳۱)	۱	---	(۳۹)
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
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد		نماد: بیمه نوین ۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۷۰۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	(۱۳۱)	۱	--	(۳۹)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۳۹)	۰	--	۰	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۳۹)	۰	--	۰	
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳۹)	۰	--	۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	(۱۷۰)	۱	--	(۳۹)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۷۰)	۱	--	(۳۹)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۱,۳۱۰)	۱۰	--	(۳۹۰)	
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد	نماد: بیمه نوین ۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۷۰۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
باتوجه به خطای سامانه کدال مبني بر درج اطلاعات براي مقادير غير صفر براي دوره منتهي به 1397/03/31 مبلغ درآمدهاي عملياتي مبلغ 1 قيد شده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد	نماد: بیمه نوین ۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۷۰۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱۴۵)	۰	--	(۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۴۵)	۰	---	(۳۷)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۵	۱	۴۰۰	۲
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵	۱	۴۰۰	۲
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	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	--	(۹)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نوید اندوخته بهداد				
نماد: بیمه نوین ۱		شماره اطلاعیه: ۵۸۷+۷۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۴۰)	۱	۰	--
فعالیت های تأمین مالی				--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۴۵	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۴۵	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵	۱	۴۰۰	۱۰۲
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۰۲	۰	۰	--
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰۷	۱	۱۰۶۰۰	۱۰۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷

باتوجه به خطای سامانه کدال مبنی بر درج اطلاعات برای مقادیر غیر صفر برای دوره منتهی به 1397/03/31 مبلغ درآمدهای عملیاتی مبلغ 1 قید شده است.