

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر	نماد: وبشهر ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ 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

شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سودزبان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 ذ

24 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده 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 میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر

روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود

از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4-همانطور که در یادداشت توضیحی 17 مشخص است، در طی سنوات اخیر و دوره جاری بیش از 74 درصد از درآمدهای ارائه خدمات بیمه‌ای شرکت مربوط به فعالیتهای نمایندگی شرکت بیمه نوین در مقایسه با شرکت بیمه البرز بوده و

موضوع در شرایطی است که ماده 4 اساسنامه اصلاحی شرکت، موضوع فعالیت را صرفاً اخذ نمایندگی از شرکت بیمه البرز عنوان نموده و ردیف 18 ماده 3 قرارداد نمایندگی با آن شرکت نیز مقرر داشته، نماینده حق ندارد در زمان اعتبار قرا

نمایندگی، امور بیمه‌ای مربوط به مشتریان خود را بطور مستقیم و یا غیرمستقیم نزد مؤسسه بیمه‌ای دیگری انجام دهد. با این ترتیب و با توجه به مصوبات بیمه مرکزی ایران و همچنین مندرجات یادداشت توضیحی 3-22 تحت عنوان بدهی

احتمالی، تعیین تکلیف وضعیت قطعی این موضوع موکول به هرگونه اقدام از طرف شرکت بیمه البرز و توافق آتی فیما بین می‌باشد.

5. 5-توضیحات مربوط به وضعیت مالیات عملکرد و حقوق، تکلیفی، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و حق بیمه‌های تکلیفی شرکت در یادداشت‌های توضیحی 3-10 الی 5-10 و 11 درج گردیده است. با توجه به مندرجات یادداشت‌های

مزبور به ویژه اعتراض شرکت نسبت به مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 30/9/1394 که در مراجع ذیربط در جریان رسیدگی بوده، انجام تعدیلات لازم منوط به خاتمه رسیدگی و اعلام رأی نهایی و قطعی مراجع قانونی ذیصلاح مربوطه می

باشد.

سایر موارد

شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وبشهر ۱۵
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	

6. 6-تا تاریخ این گزارش مفاد صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ 15/11/1397 مبنی بر تصمیمات متخذة درخصوص تصویب حسابها، انتخاب حسابرس و بازرسان اصلی و علی-البدل و انتخاب روزنامه کثیرالانتشار و مفاد صورتجلسه ه

مدیره مورخ 1/11/1397 درخصوص تعیین حدود اختیارات و حق الزحمه مدیرعامل به اداره ثبت شرکتها ارسال نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۶مرداد۱۳۹۸

موسسه حسابرسی بهمند

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	هومن هشی	۸۷۱۵۷۳	۱۵:۰۷:۰۸ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵
مدیر موسسه بهمند	علی مشرفی آرائی	۸۰۰۷۳۵	۱۵:۱۲:۰۶ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر	نماد: وبشهر ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری				بدهی های جاری			
موجودی نقد	۶,۰۱۸	۶,۰۹۳	(۱)	پرداختنی های تجاری	۰	۰	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳,۳۵۵	۱۳,۳۵۵	۰	پرداختنی های غیر تجاری	۵,۹۵۰	۶,۴۱۰	(۷)
دریافتنی های تجاری	۳,۲۱۵	۲,۹۹۶	۷	مالیات پرداختنی	۸۱۳	۱,۴۷۹	(۴۵)
دریافتنی های غیر تجاری	۳,۲۵۲	۱,۷۴۱	۸۷	سود سهام پرداختنی	۶۰۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۰	۰		تسهیلات مالی	۰	۰	
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۸	۰		ذخایر	۰	۰	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		پیش دریافت های جاری	۰	۰	
جمع دارایی های جاری	۲۵,۸۷۸	۲۴,۱۸۵	۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دارایی های غیر جاری				جمع بدهی های جاری	۷,۳۶۳	۷,۸۸۹	(۷)
دریافتنی های بلندمدت	۲۰۳	۲۹۶	(۳۱)	بدهی های غیر جاری			
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶	۶	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰		پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	
دارایی های نامشهود	۱۸۰	۲۰۰	(۱۰)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	
دارایی های ثابت مشهود	۱۰,۷۱۰	۹,۳۷۸	۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۶۴۴	۳,۳۸۰	۳۷
سایر دارایی ها	۰	۰		جمع بدهی های غیر جاری	۴,۶۴۴	۳,۳۸۰	۳۷
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱,۰۹۹	۹,۸۸۰	۱۲	جمع بدهی ها	۱۲,۰۰۷	۱۱,۲۶۹	۷
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	
				سهام خزانه	۰	۰	
				اندوخته قانونی	۲۰۰	۲۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر	نماد: وبشهر ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ 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 اندوخته ها	۷,۳۲۴	۷,۰۴۶	۴
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۱۵,۴۴۶	۱۳,۵۵۰	۱۴
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲۴,۹۷۰	۲۲,۷۹۶	۱۰
جمع دارایی ها	۳۶,۹۷۷	۳۴,۰۶۵	۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۶,۹۷۷	۳۴,۰۶۵	۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر	نماد: وبشهر ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ 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	۲۲,۲۳۷	۱۸,۴۰۹	۲۱	۴۰,۲۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۰,۴۳۴)	(۱۶,۳۷۷)	۲۵	(۳۴,۰۹۸)
سود (زیان) ناخالص	۱,۸۰۳	۲,۰۳۲	(۱۱)	۶,۱۰۳
هزینههای فروش، اداری و عمومی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۱۷	---	۴۷
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۸۰۳	۲,۰۴۹	(۱۲)	۶,۱۵۰
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۸۰۵	۷۲۵	۱۴۹	۱,۶۸۶
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۶۰۸	۲,۷۷۴	۳۰	۷,۸۳۶
مالیات بر درآمد	(۸۳۵)	(۵۱۷)	۶۲	(۲,۲۷۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۷۷۳	۲,۲۵۷	۲۳	۵,۵۶۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲,۷۷۳	۲,۲۵۷	۲۳	۵,۵۶۵
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۴۸۴	۷۶۷	(۳۷)	۱,۹۴۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۹۰۳	۳۶۲	۱۴۹	۸۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۳۸۷	۱,۱۲۹	۲۳	۲,۷۸۳
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: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر		نماد: وبشهر ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ 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	۲,۷۷۳	۲,۲۵۷	۲۳	۵,۵۶۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۳,۵۵۰	۸,۹۹۱	۵۱	۸,۹۹۱	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۳,۵۵۰	۸,۹۹۱	۵۱	۸,۹۹۱	
سود سهام مصوب	(۶۰۰)	(۴۵۰)	۳۳	(۴۵۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۲,۹۵۰	۸,۵۴۱	۵۲	۸,۵۴۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱۵,۷۲۳	۱۰,۷۹۸	۴۶	۱۴,۱۰۶	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	(۲۷۷)	(۲۲۶)	۲۳	(۵۵۶)	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۵,۴۴۶	۱۰,۵۷۲	۴۶	۱۳,۵۵۰	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱,۳۸۷	۱,۱۲۹	۲۳	۲,۷۸۳	
سرمایه	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر	نماد: وبشهر ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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 شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۱,۳۳۳	۱,۴۲۹	(۷)	۸,۹۳۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱,۳۳۳	۱,۴۲۹	(۷)	۸,۹۳۳
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۱۵
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱,۳۳۶	۶۸۳	۹۶	۱,۷۳۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۴۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۳۳۶	۶۸۳	۹۶	۱,۲۹۹
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۵۰۱)	(۸۳۴)	۸۰	(۱,۶۲۶)
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۵۲	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۸۹۵)	(۹۳)	۱,۹۳۸	(۲۴۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	(۴۰)	--	(۴۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر		نماد: وبشهر ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۰۱۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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	۶,۰۰۰	--	۹,۵۰۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۹,۹۷۲)	--	(۱۷,۹۶۱)	
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	(۱,۲۴۳)	(۴,۱۰۵)	(۷۰)	(۸,۷۴۱)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۷۵)	(۲,۸۲۷)	(۹۷)	(۱۳۵)	
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	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۵)	(۲,۸۲۷)	(۹۷)	(۱۳۵)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶,۰۹۳	۶,۲۲۸	(۲)	۶,۲۲۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۶,۰۱۸	۳,۴۰۱	۷۷	۶,۰۹۳	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰	