

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: بترانس ۱۴	شرکت: خدمات بیمه ای زنجان صبا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره خدمات بیمه ای زنجان صبا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت های مالی شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص) شامل صورت سود و زیان برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 تیر ماه 1398 و صورت وضعیت مالی در تاریخ مزبور و صورت های تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک الي 19 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه 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 بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. به شرح یادداشت توضیحی شماره 1-1-2 صورت‌های مالی، از آنجا که شرکت مورد گزارش جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ایران ترانسفو (سهامی عام) با شروع سال مالی از تاریخ 1 فروردین ماه 1398 بوده و شرکت مزبور اقدام تهیه صورت های مالی تلفیقی (گروه) مطابق با استانداردهای حسابداری لازم الاجرا از آن تاریخ می نماید. لذا شرکت مورد گزارش علیرغم عدم الزام به بکارگیری استاندارد های حسابداری لازم الاجرا از تاریخ 1 فروردین ماه 1398، صورت مالی خود را با رعایت استاندارد های مزبور تهیه و ارائه نموده است.

نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بند تاکید بر مطلب خاص فوق تعدیل نگردیده است.

بندهای توضیحی

5. صورت‌های سال مالی منتهی به 30 دی ماه 1397 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 29 بهمن ماه 1397 آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

شرکت: خدمات بیمه ای زنجان صبا	نماد: بترانس ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۰۹مهر۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	سید مهدی میرحسینی		۱۳۹۸/۰۷/۲۵ ۰۹:۰۷:۲۰
شریک موسسه سامان پندار	مصطفی هاشمی	۹۳۲۰۷۵	۱۳۹۸/۰۷/۲۵ ۰۹:۱۴:۴۷
مدیر موسسه سامان پندار	غلامرضا شجری	۸۶۱۴۶۵	۱۳۹۸/۰۷/۲۵ ۰۹:۱۸:۴۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه ای زنجان صبا	نماد: ۱۴ بترانس	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		درصد تغییر					
دارایی های جاری								بدهی ها											
دارایی های جاری								بدهی های جاری											
موجودی نقد								پرداختنی های تجاری								۱,۲۲۸		(۱۶)	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								پرداختنی های غیر تجاری								۰		۰	
دریافتنی های تجاری								مالیات پرداختنی								۱۶,۴۲۲		(۲۰)	
دریافتنی های غیر تجاری								سود سهام پرداختنی								۸۷		۹۷	
موجودی مواد و کالا								تسهیلات مالی								۰		۰	
پیش پرداخت ها و سفارشات								ذخایر								۰		۰	
دارایی های نگهداری شده برای فروش								پیش دریافت های جاری								۰		۰	
جمع دارایی های جاری								بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش								۱۴,۳۲۹		۱۷,۷۳۷	
دارایی های غیر جاری								جمع بدهی های جاری								۰		۰	
دریافتنی های بلندمدت								بدهی های غیر جاری								۰		۰	
سرمایه گذاری های بلندمدت								پرداختنی های بلندمدت								۰		۰	
سرمایه گذاری در املاک								پیش دریافت های غیر جاری								۰		۰	
دارایی های نامشهود								تسهیلات مالی بلندمدت								۱,۸۴۳		۱,۸۴۴	
دارایی های ثابت مشهود								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان								۷۳۹		۷۵۴	
سایر دارایی ها								جمع بدهی های غیر جاری								۰		۰	
جمع دارایی های غیر جاری								جمع بدهی ها								۲,۵۸۲		۲,۵۹۸	
حقوق صاحبان سهام								سرمایه								۰		۰	
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان								صرف (کسر) سهام								۰		۰	
سهام خزانه								اندوخته قانونی								۰		۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه ای زنجان صبا		نماد: بترانس ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	۸,۸۴۶ (۸)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴,۵۴۶ (۵)
جمع دارایی ها	۱۶,۹۱۱	۲۰,۳۳۵	(۱۷)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶,۹۱۱ (۱۷)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه ای زنجان صبا	نماد: بترانس ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صور ت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۳,۶۱۹	۴,۴۸۳	(۱۹)	۸,۱۸۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) ناخالص	۳,۶۱۹	۴,۴۸۳	(۱۹)	۸,۱۸۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۳۵۴)	(۳,۵۳۳)	(۵)	(۵,۹۸۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۶۵	۹۵۰	(۷۲)	۲,۱۹۹
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۸۳	۱۳۲	(۳۷)	۳۲۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴۸	۱,۰۸۲	(۶۸)	۲,۵۲۸
مالیات بر درآمد	(۸۱)	(۲۵۲)	(۶۸)	(۵۹۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶۷	۸۳۰	(۶۸)	۱,۹۳۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲۶۷	۸۳۰	(۶۸)	۱,۹۳۲
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۴۰	۱۴۳	(۷۲)	۳۳۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱۴	۲۳	(۳۹)	۵۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۴	۱۶۶	(۶۷)	۳۸۶
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: خدمات بیمه ای زنجان صبا		نماد: ۱۴ بترانس	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲۶۷	۸۳۰	(۶۸)	۱,۹۳۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸,۸۴۶	۹,۴۱۴	(۶)	۹,۴۱۴	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸,۸۴۶	۹,۴۱۴	(۶)	۹,۴۱۴	
سود سهام مصوب	(۱,۰۰۰)	(۲,۵۰۰)	(۶۰)	(۲,۵۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷,۸۴۶	۶,۹۱۴	۱۳	۶,۹۱۴	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۸,۱۱۳	۷,۷۴۴	۵	۸,۸۴۶	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸,۱۱۳	۷,۷۴۴	۵	۸,۸۴۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۵۳	۱۶۶	(۶۸)	۳۸۶	
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه ای زنجان صبا	نماد: بترانس ۱۴	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۴۱۸	۱,۳۲۴	(۶۸)	۱,۱۹۲
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	۴۱۸	۱,۳۲۴	(۶۸)	۱,۱۹۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۲۳	۷۲	(۶۸)	۱۴۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲۳	۷۲	(۶۸)	۱۴۴
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۹۶)	(۹۵۴)	(۳۸)	(۹۳۰)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۸)	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
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: خدمات بیمه ای زنجان صبا		نماد: ۱۴ بترانس	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۶۴۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۸)	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۹۳)	۴۴۲	۴۴۲	--	۴۰۶
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت 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	(۱۹۳)	۴۴۲	۴۴۲	--	۴۰۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۲۲۸	۸۲۲	۸۲۲	۴۹	۸۲۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۰۳۵	۱,۲۶۴	۱,۲۶۴	(۱۸)	۱,۲۲۸
مبادلات غیر نقدی	۱,۰۰۰	۰	۰	--	۲,۵۰۰