

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر	نماد: خبهن۴۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 26، تو،

این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است که صرفا توسط 2 نفر از اعضای آنان امضا شده و 3 نفر دیگر (اکثریت) از تائید و امضاء آن خودداری نموده اند. 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 حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. لیکن بدلیل موضوعات توصیف شده در بند "مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی" و همچنین بند های

مبانی عدم اظهار نظر"، این موسسه قادر به کسب شواهد کافی و مناسب برای اظهار نظر نگردیده است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاح

قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی عدم اظهارنظر

شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: خبهم۴۱	شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		

4. مانده بدهي آقاي محسن رستمي به مبلغ 17.5 ميليارد ريال (موضوع يادداشت 1-2-4 همراه صورتهاي مالي) مربوط به وجوه دريافتي توسط ايشان از مشتريان در سال قبل جهت پرداخت به شرکت بیمه آسیا بوده که بنا به اظهار شرکت توسط نامبرده مورد استفاده شخصي قرار گرفته و بحساب شرکت بیمه آسیا واریز نشده است. طبق تائیدیه اداره حقوقي گروه بهمن و مدارک موجود، بر علیه نامبرده به اتهام خیانت در امانت نزد مراجع قضايي طرح دعوي گردیده که موضوع در حال پیگیری است. گرچه بنا به اظهار مسئول محترم اداره حقوقي گروه بهمن، مشارالیه مبلغ فوق را بعنوان بدهي خود پذیرفته است، معهذا نظر به عدم اطمینان نسبت به قطعیت مبلغ مذکور، تسویه حساب صورت نگرفته است. لازم بذکر است بموجب مباحثه نامه فیما بین شرکت و آقاي محسن رستمي و همسر ايشان تعداد یکدستگاه آپارتمان متعلق به همسر نامبرده به ارزش تقریبي 22 ميليارد ريال به شرکت منتقل و بموجب صورتجلسه تنظیمي به تصرف شرکت نیز درآمده، لیکن سند رسمي آن ت کنون بنام شرکت منتقل نشده است. لازم بذکر است گرچه ملک مذکور به استناد مدارک فوق الذکر متعلق به شرکت مي باشد، لیکن به دلایل نامشخص همان ملک توسط متهمین پرونده بعنوان وثیقه آزادي نزد مراجع قضايي قرار داده شده است. با توجه به مراتب فوق آثار مالي ناشي از تعیین مبلغ قطعي بدهي نامبرده و تسویه کامل آن براي این موسسه مشخص نمیشد.

5. در خصوص تائیدیه هاي درخواستي موارد ذیل قابل ذکر است:

الف- طبق پاسخ تائیدیه هاي ارسالي براي شرکت بیمه آسیا، آن شرکت مانده طلب خود بابت بیمه نامه هاي صادره براي شرکتهاي طرف قرارداد به نمایندگي شرکت مورد گزارش را مبلغ 309 ميليارد ريال اعلام نموده که با مبلغ 712 ميليارد ريال خالص اقلام مندرج در يادداشتهاي 4 و 9 همراه صورتهاي مالي) منعکس در دفاتر شرکت، حدود مبلغ 403 ميليارد ريال اختلاف دارد که علت آن توسط شرکت مشخص نشده است. با توجه به مراتب فوق آثار ناشي از رفع مغایرت مزبور براي ا؛ موسسه مشخص نمي باشد.

ب- طبق دفاتر شرکت مانده بدهي برخي شرکتها بابت حق بیمه هاي صادره توسط شرکت بیمه آسیا با پاسخ تائیدیه هاي ارسالي داراي مغایرات بعضا قابل توجهي به شرح زیر است که علت مغایرات مزبور توسط شرکت مشخص نگردیده است. لذا آثار ناشي از رفع مغایرات فیما بین براي این موسسه مشخص نمیشد.

اسامي شرکتهامانده طبق دفاترمانده طبق تائیدیه واصلهمبلغ مغایرت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
109,886	109,125	761	بهمن دیزل
98,693	93918	4775	بهمن لیزینگ
22,198	(6,649)	28,847	تاید واتر خاورمیانه
307,783	267,511	40,272	بهمن موتور

ج- پاسخ تائیدیه ارسالي براي بخش عمده شرکتهاي طرف قرارداد بیمه آسیا که در دفاتر شرکت داراي حساب ثبت شده مي باشند، تاکنون واصل نشده است. لذا آثار مالي ناشي از هرگونه مغایرت احتمالي براي این موسسه مشخص نمي باشد.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	نماد: خبهن۴۱	شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

6. طبق یادداشت 4 همراه صورتهای مالی، مانده حساب تحت عنوان طلب از شرکت بیمه گر بابت کارمزد نمایندگی صدور بیمه نامه جمعا بالغ بر 92 میلیارد ریال (شامل انتقالي از سال قبل) می باشد که تاکنون بطور کامل وصول نشده است. نظ به قدمت ایجاد بخش عمده آن و نیز عدم ارائه مستندات لازم به منظور حصول اطمینان کافی نسبت به صحت محاسبه و انعکاس آن در حسابها و همچنین عدم درج و تایید آن در پاسخ تاییدیه ارسالی برای شرکت بیمه گر (بیمه آسیا) و نیز خصوص توجه به تاثیر قابل ملاحظه آن بر مبلغ سود انباشته سنوات قبل شرکت که مبنای تقسیم مبالغ قابل توجهی از سود حاصله بین سهامداران (یادداشت 10 همراه صورتهای مالی) گردیده است، لذا صحت انعکاس مبلغ مذکور تحت عنوان مطالبات شرکت نتیجتا قابل وصول بودن کامل آن و همچنین صحت انعکاس متقابل آن در حساب سود و زیان سنوات قبل و سال جاری و آثار ناشی از هرگونه تعدیلات احتمالی در حسابها، برای این موسسه مشخص نمیشد.

7. تائیدیه مدیران حاکی از تائید مجددی توسط هیئت مدیره شرکت نسبت به صحت و درستی و کفایت اطلاعات و اعداد و ارقام مندرج در صورتهای مالی، صرفا به تائید 2 نفر از 5 نفر اعضای هیئت مدیره رسیده و اطلاعات لازم در رابطه با م عدم اظهار نظر نیز در آن درج نشده است.

عدم اظهار نظر

8. بدلیل اساسی بودن آثار احتمالی موارد توصیف شده در بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی و همچنین بندهای 4 الی 7، این موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب را برای اظهار نظر کسب کند و در نتیجه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده در بالا، امکانپذیر نیست.

تاکید بر مطالب خاص

9. طبق توضیحات مندرج در یادداشت 11 همراه صورتهای مالی، وضعیت مالیات عملکرد سالهای قبل شرکت تا پایان سال 1395 قطعی و تسویه شده است. وضعیت مالیاتی سال 1396 در حال رسیدگی است و تا کنون برگ تشخیص آن ابلاغ نشده است. برای عملکرد سال مالی مورد گزارش نیز بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی مبلغ 8/1 میلیارد ریال ذخیره مالیات در حسابها منظور شده است. تعیین مبلغ قطعی مالیات عملکرد سالهای 1396 و 1397 منوط به انجام و یا تکمیل رسیدگیها و اعلام نظر نهایی مراجع مالیاتی ذیربط می باشد. مفاد این بند در اظهار نظر این موسسه تاثیر داده نشده است.

سایر بندهای توضیحی

10. صورتهای مالی سال قبل توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و طبق گزارش مورخ 5 تیر ماه 1397 اظهار نظر مقبول ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال	شماره ثبت: ۴۱ خبهمن	نماد: ۴۱ خبهمن	شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

11. به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ 2/02/1398، مدیر عامل شرکت تغییر یافته است. لیکن تغییر مذکور تاکنون نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده و در روزنامه رسمی نیز آگهی نشده است. نظر به برکنار شدن مدیر عامل قبلی، در

حاضر شرکت فاقد مدیر عامل رسمی و قانونی است.

12. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مدت 8 ماه پس از تاریخ تصویب مجمع عمومی، رعایت نشده است.

13. مفاد ماده 123 اصلاحیه قانون تجارت و 35 اساسنامه شرکت در خصوص دفعات تشکیل جلسات هیئت مدیره و تهیه صورتجلسه از آنها، بطور کامل رعایت نشده است.

14. وجوه بانکی مسدود شده نزد بانک مهر اقتصاد شعبه آفریقا به مبلغ 7 میلیارد ریال (موضوع یادداشت 8 همراه صورتهای مالی) بمنظور صدور بیمه نامه برای اشخاص معرفی شده توسط بانک مذکور در این حساب منعکس گردیده است. طبق

رسیدگی های بعمل آمده در سال مالی مورد گزارش هیچگونه بیمه نامه ای مرتبط با بانک مذکور صادر نشده و نتیجتاً ضرورت باقی ماندن وجه مذکور در حساب مسدودی فوق و عدم استفاده مناسب از آن برای این موسسه مشخص نمی باشد.

15. معاملات مندرج در یادداشت 25 همراه صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته اند

در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. معهذا نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عاد

عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

16. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر (سهامی خاص) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده و توسط 2 نفر

5 نفر اعضای هیئت مدیره تائید و امضا شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش

مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

17. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این

موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، شواهد و مدارکی مبنی بر اجرای کامل مفاد برخی از مواد دستورالعمل اجرایی مذکور، در اختیار این موسسه قرار نگرفته است، لذا اظهار نظر در رابطه با اجرای تمامی مفاد مواد

دستورالعمل یاد شده، امکان پذیر نگردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۰ تیر ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هژیوان

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هژیوان	فرخ اربابی وحدت	۸۰۰۰۳۴	۱۳۹۸/۰۸/۲۰ ۱۸:۰۷:۴۰
مدیر موسسه هژیوان	بهروز عمو هاشم		۱۳۹۸/۰۸/۲۰ ۱۸:۱۳:۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر	نماد: خبهن۴۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد				۵۵,۵۸۳	۷۰,۸۲۸	(۲۲)	پرداختنی های تجاری		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		
دریافتنی های تجاری				۹۷,۷۹۲	۷۸,۴۶۴	۲۵	مالیات پرداختنی		
دریافتنی های غیر تجاری				۲۰,۱۹۸	۲,۷۱۵	۶۴۴	سود سهام پرداختنی		
موجودی مواد و کالا				۰	۰	---	تسهیلات مالی		
پیش پرداخت ها و سفارشات				۳,۰۵۸	۸۹	۳,۳۳۶	ذخایر		
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		
جمع دارایی های جاری				۱۷۶,۶۳۱	۱۵۲,۰۹۶	۱۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		
دارایی های غیر جاری						---	جمع بدهی های جاری		
دریافتنی های بلندمدت				۰	۴۲۹	---	بدهی های غیر جاری		
سرمایه گذاری های بلندمدت				۰	۰	---	پرداختنی های بلندمدت		
سرمایه گذاری در املاک				۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری		
دارایی های نامشهود				۰	۰	---	تسهیلات مالی بلندمدت		
دارایی های ثابت مشهود				۵۱۷	۷۶۶	(۳۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
سایر دارایی ها				۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری		
جمع دارایی های غیر جاری				۷,۵۱۷	۸,۱۹۵	(۸)	جمع بدهی ها		
حقوق صاحبان سهام									
سرمایه							سرمایه		
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان							افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		
صرف (کسر) سهام							صرف (کسر) سهام		
سهام خزانه							سهام خزانه		
اندوخته قانونی							اندوخته قانونی		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر		نماد: خبهن۴۱		شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی‌ها	۰	۰	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
						سود (زیان) انباشته	۱۶,۸۴۴	۱۳,۱۲۱	۲۸
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲۹,۴۴۴	۲۵,۷۲۱	۱۴
جمع دارایی‌ها	۱۸۴,۱۴۸	۱۶۰,۲۹۱	۱۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸۴,۱۴۸	۱۶۰,۲۹۱	۱۵	۱۶۰,۲۹۱	۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر	نماد: خبهن۴۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صور سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
(۳۹)	۸۶,۱۹۴	۵۲,۵۷۸	درآمدهای عملیاتی
--	۰	۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۳۹)	۸۶,۱۹۴	۵۲,۵۷۸	سود (زیان) ناخالص
(۴۴)	(۲۸,۹۳۰)	(۱۶,۱۶۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	۴۴	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
(۵۱)	(۵۹,۷۲۰)	(۲۸,۹۹۶)	سایر هزینه‌های عملیاتی
--	(۲,۴۱۲)	۷,۴۲۱	سود (زیان) عملیاتی
--	۰	۰	هزینه‌های مالی
(۴۳)	۳,۷۷۷	۲,۱۴۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۷۷۸	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۳۴۶	۲,۱۴۳	۹,۵۶۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	۰	(۳,۸۳۸)	مالیات بر درآمد
۱۶۷	۲,۱۴۳	۵,۷۲۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۶۷	۲,۱۴۳	۵,۷۲۳	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	(۴۰۲)	۵۹۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۵۳)	۷۵۹	۳۵۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۶۷	۳۵۷	۹۵۴	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر		نماد: خبهن۴۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۵,۷۲۳	۲,۱۴۳	۱۶۷	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۱۴,۰۲۰	۱۱,۹۷۸	۱۷	--
تعدیلات سنواتی		(۸۹۹)	۱,۰۰۰	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۱۳,۱۲۱	۱۲,۹۷۸	۱	--
سود سهام مصوب		(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۱۱,۱۲۱	۱۰,۹۷۸	۱	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	--
سود قابل تخصیص		۱۶,۸۴۴	۱۳,۱۲۱	۲۸	--
انتقال به اندوخته قانونی		۰	۰	--	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۱۶,۸۴۴	۱۳,۱۲۱	۲۸	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۹۵۴	۳۵۷	۱۶۷	--
سرمایه		۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر	نماد: خبهن۴۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۷,۱۸۶)	(۲۰,۷۱۳)	(۶۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۷,۱۸۶)	(۲۰,۷۱۳)	(۶۵)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۱۴۰	۳,۷۷۸	(۴۳)
سود سهام پرداختی	(۲۷۷)	(۱۰,۰۰۰)	(۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۸۶۳	(۶,۲۲۲)	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹,۹۲۲)	(۶۷۶)	۱,۳۶۸
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱,۴۲۴	---
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	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات بیمه‌ای توسعه اعتماد مهر		نماد: خبهن۴۱	شماره اطلاعیه: ۵۸۲۶۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	۱,۴۲۴	۱,۴۲۴	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۵,۲۴۵)	(۱۵,۲۴۵)	(۲۶,۱۸۷)	(۲۶,۱۸۷)	(۴۲)
فعالیت‌های 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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۵,۲۴۵)	(۱۵,۲۴۵)	(۲۶,۱۸۷)	(۲۶,۱۸۷)	(۴۲)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۰,۸۲۸	۷۰,۸۲۸	۹۷,۰۱۵	۹۷,۰۱۵	(۲۷)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۵۵,۵۸۳	۵۵,۵۸۳	۷۰,۸۲۸	۷۰,۸۲۸	(۲۲)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۵,۲۷۲	۵,۲۷۲	---