اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: بیمه اتکایی سامان	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: اتکاسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 660363	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1404/09/30 در تاریخ : (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
درآمد حق بیمه ناخالص	۱۴,۷۹۱,۴۹۶	۸,۴۷۱,۰۲۸	۷۵
حق بیمه اتکایی واگذاری	(۳۸۷,۴۱۴)	(۱۸۸,۲۷۱)	(۱۰۶)
حق بیمه خالص (سهم نگهداری)	۱۴,۴۰۴,۰۸۲	۸,۲۸۲,۷۵۷	۷۴
درآمد سرمایه گذاری از محل منابع بیمه ای	۱,۵۰۲,۸۶۱	۵۲۸,۱۶۱	۱۸۵
سایر درآمدهای بیمه ای	۰	۰	۰
درآمدهای بیمه ای	۱۵,۹۰۶,۹۴۳	۸,۸۱۰,۹۱۸	۸۱
خسارت و مزایای پرداختی (ناخالص)	(۱۱,۲۰۱,۱۶۵)	(۷,۳۹۷,۰۱۹)	(۵۱)
خسارت سهم بیمه گران اتکایی	۱,۳۹۰,۰۷۷	۸۳۵,۲۹۹	۶۶
خسارت و مزایای پرداختی خالص	(۹,۸۱۱,۰۸۸)	(۶,۵۶۱,۷۲۰)	(۵۰)
هزینه سهم مشارکت در منافع	(۳۶۰,۷۸۴)	(۱۰,۲۶۱)	(۳,۴۱۶)
تغییرات سایر ذخایر فنی	(۴۸۷,۸۸۶)	(۳۴۱,۸۱۸)	(۴۳)
سایر هزینه های بیمه ای	(۳,۱۹۲,۷۷۳)	(۱,۵۱۲,۷۱۱)	(۱۱۱)
هزینه های بیمه ای	(۴,۰۴۱,۴۴۳)	(۱,۸۶۴,۷۹۰)	(۱۱۷)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) ناخالص فعالیتهای بیمه ای	۲,۰۵۴,۴۱۲	۳۸۴,۴۰۸	۴۳۴
هزینه های اداری و عمومی	(۴۵۸,۵۳۶)	(۳۶۸,۵۴۰)	(۲۴)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷۴۷,۳۶۳	۸۶۸,۵۷۷	(۱۴)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۳۴۳,۲۳۹	۸۸۴,۴۴۵	۱۶۵
هزینه های مالی	(۴,۶۱۰)	(۸۶,۰۶۹)	۹۵
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸۰۴,۵۳۱	۴۶۷,۸۲۳	۷۲
سود (زیان) قبل از مالیات	۳,۱۴۳,۱۶۰	۱,۲۶۶,۱۹۹	۱۴۸
مالیات بر درآمد	(۲۰۷,۷۶۶)	(۶۸,۰۵۷)	(۲۰۵)
سود (زیان) خالص	۲,۹۳۵,۳۹۴	۱,۱۹۸,۱۴۲	۱۴۵
عملیاتی (ریال)	۴۴۲	۱۶۷	۱۶۵
غیر عملیاتی (ریال)	۱۵۱	۷۳	۱۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۹۳	۲۴۰	۱۴۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۸۷	۲۴۰	۱۴۵
سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲,۹۳۵,۳۹۴	۱,۱۹۸,۱۴۲	۱۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۴۳,۸۲۸	(۱۰۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	(۱۵,۸۵۷)	۱۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۲۷,۹۷۱	(۱۰۰)
سود (زیان) جامع سال	۲,۹۳۵,۳۹۴	۱,۲۲۶,۱۱۳	۱۳۹

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

دارایی‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهی‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها			
موجودی نقد	۲,۰۴۹,۹۴۵	۱,۲۸۰,۰۰۱	۶۰	بدهی به بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰
مطالبات از بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰	بدهی به بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۰	۳۱,۳۷۵	--
مطالبات از بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۶,۰۲۶,۸۳۲	۶,۵۰۲,۴۶۰	(۷)	مالیات پرداختنی	۲۰۷,۷۶۶	۵۴,۶۳۸	۲۸۰
سهم بیمه‌گران اتکایی از ذخایر فنی	۲,۰۰۲,۵۸۷	۸۹۷,۷۸۲	۱۲۳	سود سهام پرداختنی	۱۳۵,۸۱۵	۶,۴۵۲	۲,۰۰۵
سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها	۷۷۸,۹۰۸	۳۶۱,۴۰۷	۱۱۶	تسهیلات مالی	۰	۱۱۹,۲۰۲	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۶۷,۲۸۹	۳۰,۷۷۷	۱۱۹	سایر پرداختنی‌ها	۳۴۹,۷۲۸	۲۳۶,۱۷۸	۴۸
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار وسپرده های بانکی	۱۳,۰۵۹,۹۳۸	۶,۱۸۰,۸۹۲	۱۱۱	بدهی بابت بیمه عمر و مدیریت سرمایه	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در املاک	۷۰۰,۰۰۰	۰		بدهی مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	ذخیره خسارت معوق	۸,۴۲۶,۰۷۸	۴,۹۲۸,۵۳۶	۷۱

دارايي‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهي‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخیره ریسکهای منقضی نشده	۱,۰۱۴,۵۳۶	۸۲۳,۸۸۵	۲۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۱۷,۶۹۳	۳,۸۳۶,۹۵۲	(۱)	ذخیره حق بیمه عاید نشده	۸,۱۳۵,۴۶۹	۵,۸۷۶,۲۵۴	۳۸
دارایی‌های نا مشهود	۲,۱۸۹	۱,۳۰۳	۶۸	ذخیره ریاضی بیمه عمر و تشکیل سرمایه	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۸۵,۹۷۱	۸۰,۰۰۰	۷	سایر ذخایر فنی	۱,۳۶۴,۴۶۶	۵۸۵,۷۵۹	۱۳۳
				ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۹,۷۹۶	۱۵,۳۰۹	۱۶۰
				جمع بدهی ها	۱۹,۶۷۳,۶۵۴	۱۲,۶۷۷,۵۸۸	۵۵
				حقوق مالکانه			
				سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف سهام	۰	۰	۰
				صرف سهام خزانه	۲۰,۴۴۴	۰	
				اندوخته قانوني	۲۵۸,۸۳۹	۱۱۲,۰۶۹	۱۳۱
				اندوخته سرمایه‌ای	۵۱۷,۶۷۹	۲۲۴,۱۳۹	۱۳۱
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲۴,۱۶۵	۲۶,۰۶۹	(۷)
				تأثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳,۲۱۰,۸۸۹	۱,۲۰۷,۴۱۰	۱۶۶
				سهام خزانه	(۱۱۴,۳۱۸)	(۷۵,۷۰۱)	۵۱
				جمع حقوق مالکانه	۸,۹۱۷,۶۹۸	۶,۴۹۳,۹۸۶	۳۷
جمع دارايي‌ها	۲۸,۵۹۱,۳۵۲	۱۹,۱۷۱,۵۷۴	۴۹	جمع بدهي‌ها و حقوق مالکانه	۲۸,۵۹۱,۳۵۲	۱۹,۱۷۱,۵۷۴	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۱۶۲	۱۰۴,۳۲۵	۰	۰	۰	۴۳۶,۹۱۱	(۶,۵۰۴)	۳,۰۸۶,۸۹۴
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۱۶۲	۱۰۴,۳۲۵	۰	۰	۰	۴۳۶,۹۱۱	(۶,۵۰۴)	۳,۰۸۶,۸۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										۱,۱۹۸,۱۴۲		۱,۱۹۸,۱۴۲
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										۱,۱۹۸,۱۴۲		۱,۱۹۸,۱۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۲۷,۹۷۱	۰			۲۷,۹۷۱
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								۲۷,۹۷۱	۰	۱,۱۹۸,۱۴۲		۱,۲۲۶,۱۱۳
سود سهام مصوب										(۲۵۰,۰۰۰)		(۲۵۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		۰		۲,۵۰۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	۰	۰				۰
خرید سهام خزانه											(۷۵,۳۳۶)	(۷۵,۳۳۶)
فروش سهام خزانه											۶,۱۳۹	۶,۱۳۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				(۱,۹۰۲)	۰	۲,۰۷۸		۲,۰۷۸
تخصیص به اندوخته قانونی					۵۹,۹۰۷					(۵۹,۹۰۷)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۱۱۹,۸۱۴				(۱۱۹,۸۱۴)		۰

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۰۶۹	۲۲۴,۱۳۹	۰	۲۶,۰۶۹	۰	۱,۲۰۷,۴۱۰	(۷۵,۷۰۱)	۶,۴۹۳,۹۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										۲,۹۳۵,۳۹۴		۲,۹۳۵,۳۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								۰	۰	۲,۹۳۵,۳۹۴		۲,۹۳۵,۳۹۴
سود سهام مصوب										(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	۰	۰				۰
خرید سهام خزانه											(۹۳,۱۲۰)	(۹۳,۱۲۰)
فروش سهام خزانه											۵۴,۵۰۳	۵۴,۵۰۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۲۰,۴۴۴								۲۰,۴۴۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				(۱,۹۰۴)	۰	۸,۳۹۵		۸,۳۹۵
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۴۶,۷۷۰					(۱۴۶,۷۷۰)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۲۹۳,۵۴۰				(۲۹۳,۵۴۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۴۴۴	۲۵۸,۸۳۹	۵۱۷,۶۷۹	۰	۲۴,۱۶۵	۰	۳,۲۱۰,۸۸۹	(۱۱۴,۳۱۸)	۸,۹۱۷,۶۹۱

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تجدید ارائه شده۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده حسابرسی شده	درصد تغییر درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۶,۲۰۷,۴۷۱	۲,۷۶۷,۷۵۸	۱۲۴
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۴,۶۳۸)	(۶۲,۵۲۵)	۱۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۶,۱۵۲,۸۳۳	۲,۷۰۵,۲۳۳	۱۲۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۶۰۰)	(۸۲۴)	(۷۰۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت نامشهود	(۲,۰۵۲)	(۶۵۹)	(۲۱۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۰	۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۷۳۲,۱۳۴)	۰	(∞)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۵۷۹,۵۷۷	۱,۰۰۰,۱۵۵	۵۸
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۶,۳۷۴,۴۱۹)	(۲,۶۹۶,۰۱۰)	(۱۳۶)
پرداخت های نقدی برای تسهیلات اعطایی به دیگران	(۵۱,۰۰۰)	(۳۰۹,۶۰۳)	۸۴
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۳,۴۸۹	۳۰۰,۰۰۰	(۹۹)
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۵۳,۸۶۸	۳۹,۶۴۹	۳۶
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۰	۳۵۳,۷۰۲	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۵,۵۲۹,۲۷۱)	(۷۱۳,۵۹۰)	(۶۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۶۲۳,۵۶۲	۱,۹۹۱,۶۴۳	(۶۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۹۳,۱۱۹)	(۵۷,۰۰۸)	(۶۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۱۸,۹۰۶)	(۱,۲۴۳,۴۱۲)	۹۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴,۹۰۶)	(۸۷,۲۲۵)	۹۴
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
دریافت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳۶۴,۸۸۲)	(۲۴۳,۵۶۳)	(۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامين مالي	(۵۸۱,۸۱۳)	(۱,۶۳۰,۲۰۸)	۶۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۱,۷۴۹	۳۶۱,۴۳۵	(۸۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۲۸۰,۰۰۱	۵۱۲,۳۲۳	۱۵۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۲۸,۱۹۵	۴۰۶,۲۴۳	۷۹
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲,۰۴۹,۹۴۵	۱,۲۸۰,۰۰۱	۶۰
معاملات غیرنقدي	۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۷۲۳	(۶۰)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			