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 1403/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
درآمد حق بیمه ناخالص	۸,۲۱۸,۳۳۷	۳,۷۷۳,۸۰۴	۱۱۸
حق بیمه اتکایی واگذاری	(۱۸۸,۲۷۲)	(۱۰۹,۰۳۴)	(۷۳)
حق بیمه خالص (سهم نگهداری)	۸,۰۳۰,۰۶۵	۳,۶۶۴,۷۷۰	۱۱۹
درآمد سرمایه گذاری از محل منابع بیمه ای	۵۲۵,۸۴۳	۱۱۴,۸۱۵	۳۵۸
سایر درآمدهای بیمه ای	۰	۰	۰
درآمدهای بیمه ای	۸,۵۵۵,۹۰۸	۳,۷۷۹,۵۸۵	۱۲۶
خسارت و مزایای پرداختی (ناخالص)	(۷,۴۵۱,۴۹۱)	(۱,۷۸۲,۳۹۶)	(۳۱۸)
خسارت سهم بیمه گران اتکایی	۸۳۵,۲۹۹	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۵
خسارت و مزایای پرداختی خالص	(۶,۶۱۶,۱۹۲)	(۱,۶۸۲,۳۹۶)	(۲۹۳)
هزینه سهم مشارکت در منافع	(۲۰,۲۵۸)	(۵۱۴,۵۸۴)	۹۶
تغییرات سایر ذخایر فنی	(۳۳۲,۰۷۳)	(۱۸۳,۹۲۸)	(۸۱)
سایر هزینه های بیمه ای	(۱,۴۵۱,۹۵۷)	(۹۴۲,۷۰۱)	(۵۴)
هزینه های بیمه ای	(۱,۸۰۴,۲۸۸)	(۱,۶۴۱,۲۱۳)	(۱۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) ناخالص فعالیتهای بیمه ای	۱۳۵,۴۲۸	۴۵۵,۹۷۶	(۷۰)
هزینه های اداری و عمومی	(۳۲۱,۲۶۰)	(۳۱۶,۴۳۸)	(۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۶۷,۲۷۳	۴۱۴,۵۲۲	۱۰۹
سود (زیان) عملیاتی	۶۸۱,۴۴۱	۵۵۴,۰۶۰	۲۳
هزینه های مالی	(۸۷,۴۲۸)	(۱۸۳,۸۱۴)	۵۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۶۷,۸۲۳	۱۱۵,۴۶۵	۳۰۵
سود (زیان) قبل از مالیات	۱,۰۶۱,۸۳۶	۴۸۵,۷۱۱	۱۱۹
مالیات بر درآمد	(۴,۰۳۹)	(۳۸,۷۰۳)	۹۰
سود (زیان) خالص	۱,۰۵۷,۷۹۷	۴۴۷,۰۰۸	۱۳۷
عملیاتی (ریال)	۱۳۶	۲۰۶	(۳۴)
غیر عملیاتی (ریال)	۷۶	(۲۷)	۳۸۱
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۱۲	۱۷۹	۱۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۱۲	۱۷۹	۱۸
سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۰۵۷,۷۹۷	۴۴۷,۰۰۸	۱۳۷
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۴۳,۸۲۸	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	(۱۵,۸۵۷)	۰	(∞)
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۲۷,۹۷۱	۰	
سود (زیان) جامع سال	۱,۰۸۵,۷۶۸	۴۴۷,۰۰۸	۱۴۳

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

دارایی‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهی‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها			
موجودی نقد	۱,۲۸۰,۰۰۱	۵۱۲,۳۲۳	۱۵۰	بدهی به بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰
مطالبات از بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰	بدهی به بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۹۳,۴۳۰	۲,۴۹۶	۳,۶۴۳
مطالبات از بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۶,۳۰۱,۳۰۴	۲,۶۴۴,۸۲۱	۱۳۸	مالیات پرداختنی	۴,۰۴۰	۹,۱۰۶	(۵۶)
سهم بیمه‌گران اتکایی از ذخایر فنی	۸۹۷,۷۸۲	۱۴۴,۶۴۶	۵۲۱	سود سهام پرداختنی	۶,۴۵۲	۱,۱۲۱	۴۷۶
سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها	۳۵۶,۱۱۷	۱۷۸,۳۷۶	۱۰۰	تسهیلات مالی	۱۱۹,۲۰۲	۶۰۵,۸۸۸	(۸۰)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۳۰,۷۷۷	۲۴,۹۷۳	۲۳	سایر پرداختنی‌ها	۱۷۶,۵۷۲	۱۲۶,۹۶۴	۳۹
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار وسپرده های بانکی	۶,۱۷۸,۵۷۴	۳,۷۰۰,۸۰۶	۶۷	بدهی بابت بیمه عمر و مدیریت سرمایه	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	بدهی مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	ذخیره خسارت معوق	۴,۹۸۹,۰۹۳	۹۱۳,۹۵۰	۴۴۶

دارايي‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهي‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخیره ریسکهای منقضی نشده	۹۷۹,۱۷۶	۵۵,۸۹۳	۱,۶۵۲
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۳۶,۹۵۲	۱,۳۱۶,۸۴۵	۱۹۱	ذخیره حق بیمه عاید نشده	۵,۶۴۸,۸۳۰	۳,۵۰۶,۳۰۰	۶۱
دارایی‌های نا مشهود	۱,۳۰۳	۳,۰۲۲	(۵۷)	ذخیره ریاضی بیمه عمر و تشکیل سرمایه	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۸۰,۰۰۰	۳۵,۰۵۰	۱۲۸	سایر ذخایر فنی	۵۷۶,۰۱۴	۲۴۳,۹۴۱	۱۳۶
				ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵,۳۰۸	۸,۳۰۹	۸۴
				جمع بدهی ها	۱۲,۶۰۸,۱۱۷	۵,۴۷۳,۹۶۸	۱۳۰
				حقوق مالکانه			
				سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰
				افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف سهام	۰	۰	۰
				صرف سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانوني	۱۰۵,۰۵۲	۵۲,۱۶۲	۱۰۱
				اندوخته سرمایه‌ای	۲۱۰,۱۰۵	۱۰۴,۳۲۵	۱۰۱
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲۶,۰۶۹	۰	
				تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱,۰۸۸,۱۲۴	۴۳۶,۹۱۱	۱۴۹
				سهام خزانه	(۷۴,۶۵۷)	(۶,۵۰۴)	۱,۰۴۸
				جمع حقوق مالکانه	۶,۳۵۴,۶۹۳	۳,۰۸۶,۸۹۴	۱۰۶
جمع دارايي‌ها	۱۸,۹۶۲,۸۱۰	۸,۵۶۰,۸۶۲	۱۲۲	جمع بدهي‌ها و حقوق مالکانه	۱۸,۹۶۲,۸۱۰	۸,۵۶۰,۸۶۲	

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 در۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۷۰۷	۲۹,۸۱۲	۵۹,۶۲۴	۰	۰	۰	۵۰۶,۸۰۸	(۵,۲۰۸)	۱,۸۴۱,۷۴۳
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۷۰۷	۲۹,۸۱۲	۵۹,۶۲۴	۰	۰	۰	۵۰۶,۸۰۸	(۵,۲۰۸)	۱,۸۴۱,۷۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۴۴۷,۰۰۸		۴۴۷,۰۰۸
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۴۴۷,۰۰۸		۴۴۷,۰۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								۰	۰	۴۴۷,۰۰۸		۴۴۷,۰۰۸
سود سهام مصوب										(۴۵۰,۰۰۰)		(۴۵۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۱,۲۵۰,۰۰۰				۰	۰	۰				۱,۲۵۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه											(۸,۵۴۵)	(۸,۵۴۵)
فروش سهام خزانه											۷,۲۴۹	۷,۲۴۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				(۷۰۷)								(۷۰۷)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				۰	۰	۱۴۶		۱۴۶
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۲,۳۵۰					(۲۲,۳۵۰)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۴۴,۷۰۱				(۴۴,۷۰۱)		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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۱۶۲	۱۰۴,۳۲۵	۰	۰	۰	۴۳۶,۹۱۱	(۶,۵۰۴)	۳,۰۸۶,۸۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										۱,۰۵۷,۷۹۷		۱,۰۵۷,۷۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۲۷,۹۷۱	۰			۲۷,۹۷۱
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								۲۷,۹۷۱	۰	۱,۰۵۷,۷۹۷		۱,۰۸۵,۷۶۸
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											(۷۴,۵۴۸)	(۷۴,۵۴۸)
فروش سهام خزانه											۶,۳۹۵	۶,۳۹۵
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				(۱,۹۰۲)	۰	۲,۰۸۶		۲,۰۸۶
تخصیص به اندوخته قانونی					۵۲,۸۹۰					(۵۲,۸۹۰)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۱۰۵,۷۸۰				(۱۰۵,۷۸۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۰۵۲	۲۱۰,۱۰۵	۰	۲۶,۰۶۹	۰	۱,۰۸۸,۱۲۴	(۷۴,۶۵۷)	۶,۳۵۴,۶۹۳

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده۱۴۰۲/۰۹/۳۰ تجدید ارائه شده۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حسابرسی شده حسابرسی شده	درصد تغییر درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۰۳۵,۷۱۳	۲,۰۰۴,۱۷۹	۵۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۲,۵۲۴)	(۲۹,۵۹۷)	(۱۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲,۹۷۳,۱۸۹	۱,۹۷۴,۵۸۲	۵۱
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	(۸۲۴)	(۴,۸۷۰)	۸۳
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	(۶۵۹)	(۳۲۲)	(۱۰۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	۰	(۷۰۰,۰۰۰)	۱۰۰
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	۲,۱۶۳,۲۹۲	۱,۷۱۸,۸۳۹	۲۶
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۴,۹۴۷,۷۷۳)	(۳,۵۷۵,۸۳۵)	(۳۸)
پرداخت های نقدی برای تسهیلات اعطایی به دیگران	(۳۱۳,۶۰۰)	۰	(∞)
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۳۰۰,۰۰۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۴۷,۰۶۳	۵۷,۸۵۳	(۱۹)
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۳۳۷,۱۰۳	۲۴۵,۸۳۳	۳۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱,۸۱۵,۳۹۸)	(۱,۸۵۸,۵۰۲)	۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۱۵۷,۷۹۱	۱۱۶,۰۸۰	۸۹۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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	(۵۳,۷۷۰)	۰	(∞)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۵۹۳,۹۹۳	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۱۹,۵۹۳)	(۶۳,۳۶۴)	(۵۶۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷۸,۳۲۵)	(۱۹,۶۲۲)	(۳۹۹)
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	(۸۵۳,۴۶۱)	۱۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	(۱۵۴,۴۶۱)	۱۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۴۴,۶۶۹)	(۴۴۸,۶۷۶)	۴۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۷۹۶,۳۵۶)	۳۰۳,۴۰۸	(۳۶۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۶۱,۴۳۵	۴۱۹,۴۸۸	(۱۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۱۲,۳۲۳	۲۸,۳۶۹	۱,۷۰۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۰۶,۲۴۳	۶۴,۴۶۶	۵۳۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱,۲۸۰,۰۰۱	۵۱۲,۳۲۳	۱۵۰
معاملات غیرنقدي	۲,۲۹۷,۹۸۶	۳,۷۷۳,۴۱۲	(۳۹)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			