اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بیمه اتکایي سامان	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: اتکاسا	سرمایه ثبت نشده: 2,500,000
کد صنعت (ISIC): 660363	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	بیمه اتکایي سامان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت بيمه اتكايي سامان (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 51 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به موجب قانون تأسيس بيمه مركزي جمهوري اسلامي ايران و بيمه‌گري، شركت‌هاي بيمه موظفند ذخاير فني خود را بر اساس مصوبات شوراي عالي بيمه محاسبه نمايند. مصوبه شوراي عالي بيمه، شركت‌هاي بيمه را ملزم نموده از بابت تضمين تعهدات خود در مقابل خسارات ناشي از حوادث فاجعه‌آميز ذخيره فني تكميلي و خطرات طبيعي در دفاتر منظور نمايند. احتساب ذخيره مذكور به مبلغ 352 ميليارد ريال ماهيت تعهد نداشته و مغاير با استانداردهاي حسابداري مي‌باشد.
4. به موجب قراردادهاي مشاركت در منافع منعقده با شركتهاي بيمه‌اي (بيمه‌گران و بيمه‌گران اتكايي)، واحد مورد گزارش مكلف به سهيم نمودن شركتهاي مذكور در منافع حاصل از قراردادهاي مزبور مي‌باشد. به نظر اين موسسه، احتساب حدودا مبلغ 300 ميليارد ريال (سهم نگهداري عمدتا رشته درمان) ذخيره مشاركت در منافع بابت تعهدات مازاد به بيمه‌گران و بيمه‌گران اتكايي در صورتهاي مالي مورد گزارش مورد نياز مي باشد. درصورت اعمال تعديلات مورد لزوم، ذخيره مشاركت در منافع به مبلغ فوق الذكر افزايش و سود دوره مالي مورد گزارش به همين ميزان كاهش خواهد يافت.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 ضرورت مي‌يافت، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

سایر موارد

6. گزارش درمورد سایر مسئولیت‌هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

6- موارد قابل ذکر در خصوص ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

6-1- موارد عدم رعايت دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، دستورالعمل انضباطي ناشران ثبت شده پذيرفته نشده و دستورالعمل حاکميت شرکتي شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار به شرح جدول ذيل مي‌باشد:

شماره بند، تبصره و مادهشرح

دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ماده 10ارسال صورتجلسه مجامع عمومي ظرف مهلت مقرر (حداکثر ظرف 10 روز پس از تاريخ تشکيل مجمع) به اداره ثبت شرکتها جهت ثبت و افشاي به موقع آن پس از ابلاغ ثبت.

دستورالعمل انضباطي ناشران ثبت شده پذيرفته نشده در فرابورس

ماده 5 و تبصره 1 ماده مذکورپرداخت به موقع سود سهام ظرف مهلت مقرر و طبق برنامه اعلام شده.

دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

تبصره 2 ماده 4ارائه اقرارنامه از سوي احدي از اعضاي هيات مديره مبني بر عدم همزماني عضويت هيات مديره در بيش از 3 شرکت ثبت شده در سازمان بورس و اوراق بهادار و يا نهاد مالي.

ماده 6رعايت يکسان حقوق کليه سهامداران در خصوص پرداخت به موقع سود سهام.

تبصره 1 ماده 14تصويب منشور کميته ريسک توسط هيات مديره.

تبصره 5 ماده 14کميته ريسک براساس حدود وظايف و اختيارات تعيين شده در دستورالعمل اقدام ننموده است.

6-2- رعايت کامل ضوابط و مقررات مندرج در "ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوط" (موضوع ابلاغيه 102523/122 مورخ 1401/01/28 سازمان بورس و اوراق بهادار)، ضرورت دارد. همچنين مبلغ 24 ميليارد ريال از مطالبات سهامداراني که در تأديه تعهد سرمايه خود اقدام ننموده‌اند و سهام آنان از طريق فرابورس به فروش رسيده (به شرح يادداشت توضيحي 4-1-31 صورتهاي مالي) تاکنون تسويه نشده است.

	22مرداد1403

	موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1403/05/29 16:20:23
مدیر موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1403/05/29 16:24:07

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمد حق بیمه ناخالص	۳,۶۸۳,۹۲۲	۱,۵۶۱,۱۶۵	۳,۷۷۳,۸۰۴	۱۳۶
حق بیمه اتکایی واگذاری	(۶۹,۹۹۷)	(۴۹,۵۰۸)	(۱۰۹,۰۳۴)	(۴۱)
حق بیمه خالص (سهم نگهداری)	۳,۶۱۳,۹۲۵	۱,۵۱۱,۶۵۷	۳,۶۶۴,۷۷۰	۱۳۹
درآمد سرمایه گذاری از محل منابع بیمه ای	۱۲,۸۱۸	۲۰,۳۷۴	۱۱۴,۸۱۵	(۳۷)
سایر درآمدهای بیمه ای	۰	۰	۰	۰
درآمدهای بیمه ای	۳,۶۲۶,۷۴۳	۱,۵۳۲,۰۳۱	۳,۷۷۹,۵۸۵	۱۳۷
خسارت و مزایای پرداختی (ناخالص)	(۱,۹۴۳,۲۱۵)	(۷۱۱,۱۱۷)	(۱,۷۸۲,۳۹۶)	(۱۷۳)
خسارت سهم بیمه گران اتکایی	۹۵,۴۴۹	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۷
خسارت و مزایای پرداختی خالص	(۱,۸۴۷,۷۶۶)	(۶۹۱,۱۱۷)	(۱,۶۸۲,۳۹۶)	(۱۶۷)
هزینه سهم مشارکت در منافع	(۷,۰۴۷)	(۴۳۴,۰۲۸)	(۵۱۴,۵۸۴)	۹۸
تغییرات سایر ذخایر فنی	(۱۰۸,۵۰۶)	(۷۲,۵۷۰)	(۱۸۳,۹۲۸)	(۵۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه های بیمه ای	(۶۷۴,۲۲۳)	(۳۹۹,۴۸۱)	(۹۴۲,۷۰۱)	(۶۹)
هزینه های بیمه ای	(۷۸۹,۷۷۶)	(۹۰۶,۰۷۹)	(۱,۶۴۱,۲۱۳)	۱۳
سود (زیان) ناخالص فعالیتهای بیمه ای	۹۸۹,۲۰۱	(۶۵,۱۶۵)	۴۵۵,۹۷۶	۱,۶۱۸
هزینه های اداری و عمومی	(۱۴۵,۳۱۶)	(۱۲۵,۰۳۹)	(۳۱۶,۴۳۸)	(۱۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۳۱,۵۸۹	۲۷۴,۶۶۷	۴۱۴,۵۲۲	(۱۶)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۰۷۵,۴۷۴	۸۴,۴۶۳	۵۵۴,۰۶۰	۱,۱۷۳
هزینه های مالی	(۵۶,۶۰۱)	(۹۹,۱۵۴)	(۱۸۳,۸۱۴)	۴۳
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۶,۷۲۴	۶۳,۸۹۲	۱۱۵,۴۶۵	۲۰
سود (زیان) قبل از مالیات	۱,۰۹۵,۵۹۷	۴۹,۲۰۱	۴۸۵,۷۱۱	۲,۱۲۷
مالیات بر درآمد	(۲۱۶,۵۷۷)	۰	(۳۸,۷۰۳)	(∞)
سود (زیان) خالص	۸۷۹,۰۲۰	۴۹,۲۰۱	۴۴۷,۰۰۸	۱,۶۸۷
عملیاتی (ریال)	۳۴۶	۳۴	۲۰۶	۹۱۸
غیر عملیاتی (ریال)	۶	(۱۴)	(۲۷)	۱۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۵۲	۲۰	۱۷۹	۱,۶۶۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۵۲	۲۰	۱۷۹	۱,۶۶۰
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۸۷۹,۰۲۰	۴۹,۲۰۱	۴۴۷,۰۰۸	۱,۶۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۲,۵۴۳,۸۲۸	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	(۱۵,۸۵۷)	۰	۰	(∞)
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۲,۵۲۷,۹۷۱	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۳,۴۰۶,۹۹۱	۴۹,۲۰۱	۴۴۷,۰۰۸	

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

داراییها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهیها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
داراییها				بدهیها			
موجودی نقد	۸۳۲,۴۲۸	۵۱۲,۳۲۳	۶۲	بدهی به بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰
مطالبات از بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰	بدهی به بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۲۵۴,۷۱۰	۲,۴۹۶	۱۰,۱۰۵
مطالبات از بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۳,۱۵۲,۰۹۸	۲,۶۴۴,۸۲۱	۱۹	مالیات پرداختنی	۲۲۰,۷۴۳	۹,۱۰۶	۲,۳۲۴
سهم بیمه‌گران اتکایی از ذخایر فنی	۱۹۰,۲۵۹	۱۴۴,۶۴۶	۳۲	سود سهام پرداختنی	۱۶۵,۲۲۸	۱,۱۲۱	۱۴,۶۳۹
سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها	۲۴۷,۹۲۴	۱۷۸,۳۷۴	۳۹	تسهیلات مالی	۳۳۷,۶۱۶	۶۰۵,۸۸۸	(۴۴)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۲۶,۷۹۹	۲۴,۹۷۳	۷	سایر پرداختنی‌ها	۱۵۹,۵۳۷	۱۲۶,۹۶۴	۲۶

دارايي‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهي‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار وسپرده های بانکی	۴,۶۱۷,۴۵۷	۳,۷۰۰,۸۰۶	۲۵	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	۱,۴۶۸,۶۸۷	۹۱۳,۹۵۰	۶۱
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخیره ریسکهای منقضی نشده	۸۵,۴۵۴	۵۵,۸۹۳	۵۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۴۸,۸۴۳	۱,۳۱۶,۸۴۷	۱۹۲	ذخیره حق بیمه عاید نشده	۳,۷۳۵,۰۱۳	۳,۵۰۶,۳۰۰	۷
دارایی‌های نا مشهود	۱,۹۲۴	۳,۰۲۲	(۳۶)	ذخیره ریاضی بیمه عمر و تشکیل سرمایه	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۵۵,۳۵۹	۳۵,۰۵۰	۵۸	سایر ذخایر فنی	۳۵۲,۴۴۷	۲۴۳,۹۴۱	۴۴
				ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۳,۳۶۸	۸,۳۰۹	۶۱
				جمع بدهی ها	۶,۷۹۲,۸۰۳	۵,۴۷۳,۹۶۸	۲۴
				حقوق مالکانه			
				سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف سهام	۰	۰	۰
				صرف سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانوني	۹۶,۱۱۳	۵۲,۱۶۲	۸۴
				اندوخته سرمایه‌ای	۱۹۲,۲۲۷	۱۰۴,۳۲۵	۸۴
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲,۵۲۷,۰۲۰	۰	
				تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۹۳۵,۲۱۳	۴۳۶,۹۱۱	۱۱۴
				سهام خزانه	(۷۰,۲۸۶)	(۶,۵۰۴)	۹۸۱
				جمع حقوق مالکانه	۶,۱۸۰,۲۸۷	۳,۰۸۶,۸۹۴	۱۰۰
جمع دارايي‌ها	۱۲,۹۷۳,۰۹۰	۸,۵۶۰,۸۶۲	۵۲	جمع بدهي‌ها و حقوق مالکانه	۱۲,۹۷۳,۰۹۰	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)

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
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
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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱										۸۷۹,۰۲۰		۸۷۹,۰۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۲,۵۲۷,۹۷۱	۰			۲,۵۲۷,۹۷۱
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱								۲,۵۲۷,۹۷۱	۰	۸۷۹,۰۲۰		۳,۴۰۶,۹۹۱
سود سهام مصوب										(۲۵۰,۰۰۰)		(۲۵۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	۰	۰				۰
خرید سهام خزانه											(۶۹,۶۴۵)	(۶۹,۶۴۵)
فروش سهام خزانه											۵,۸۶۳	۵,۸۶۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				(۹۵۱)	۰	۱,۱۳۵		۱,۱۳۵
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۳,۹۵۱					(۴۳,۹۵۱)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۸۷,۹۰۲				(۸۷,۹۰۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶,۱۱۳	۱۹۲,۲۲۷	۰	۲,۵۲۷,۰۲۰	۰	۹۳۵,۲۱۳	(۷۰,۲۸۶)	۶,۱۸۰,۲۸۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۳,۹۶۶,۲۳۴	۳۷۷,۷۴۲	۲,۰۰۴,۱۷۹	۹۵۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۲۵۷)	۰	(۲۹,۵۹۷)	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۹۶۰,۹۷۷	۳۷۷,۷۴۲	۱,۹۷۴,۵۸۲	۹۴۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۸۰)	(۲,۸۲۰)	(۴,۸۷۰)	۹۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت نامشهود	(۵۹)	(۲۲۱)	(۳۲۲)	۷۳
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۲,۷۵۹,۴۳۰	۸۵۲,۰۵۶	۴۰۰,۰۰۰	۲۲۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۲,۱۵۸,۹۷۵)	(۶۵۲,۰۵۶)	(۷۰۰,۰۰۰)	(۲۳۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲,۴۲۴,۷۹۶	۱,۲۸۰,۶۲۸	۱,۷۱۸,۸۳۹	۸۹
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۶,۱۸۶,۵۲۸)	(۱,۳۲۱,۷۹۳)	(۳,۵۷۵,۸۳۵)	(۳۶۸)
پرداخت های نقدی برای تسهیلات اعطایی به دیگران	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(∞)
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۸۰۶	۰	۵۷,۸۵۳	
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۱۶۰,۲۷۹	۹۳,۰۹۵	۲۴۵,۸۳۳	۷۳

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۳,۰۰۰,۵۳۱)	۲۴۸,۸۸۹	(۱,۸۵۸,۵۰۲)	(۱,۳۰۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۹۶۰,۴۴۶	۶۲۶,۶۳۱	۱۱۶,۰۸۰	۵۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱,۱۷۹,۸۶۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۵۳,۰۰۰)	۰	۰	(∞)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۵۹۲,۹۹۲	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۹۴,۱۱۰)	۰	(۶۳,۳۶۴)	(∞)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۵,۸۲۴)	۰	(۱۹,۶۲۲)	(∞)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	(۱۴۹,۸۰۴)	(۸۵۳,۴۶۱)	۱۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	(۹۹,۱۵۴)	(۱۵۴,۴۶۱)	۱۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۸۴,۷۸۷)	(۱۷۹,۵۴۱)	(۴۴۸,۶۷۶)	۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۶۸۷,۷۲۱)	۷۵۱,۳۶۶	۳۰۳,۴۰۸	(۱۹۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۷۲,۷۲۵	۱,۳۷۷,۹۹۷	۴۱۹,۴۸۸	(۸۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۱۲,۳۲۳	۲۸,۳۶۹	۲۸,۳۶۹	۱,۷۰۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۷,۳۸۰	۴۲,۱۸۸	۶۴,۴۶۶	۱۲
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۸۳۲,۴۲۸	۱,۴۴۸,۵۵۴	۵۱۲,۳۲۳	(۴۳)
معاملات غیرنقدي	۲,۲۹۷,۴۵۳	۰	۳,۷۷۳,۴۱۲	

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
علي ضيائي اردكاني	علي ضيائي اردكاني	4449487486				نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	☑
بهزاد گل کار	بهزاد گل کار	0055173421				رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	☑
حسينعلي عليمي	حسينعلي عليمي	2121229353				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
جواد گوهرزاد	جواد گوهرزاد	0048639427				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
مينا صديق نوحي	مينا صديق نوحي	0035161787				عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بيمه	☑