اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: بیمه اتکایی سامان	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: اتکاسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 660363	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
درآمد حق بیمه ناخالص	۳,۶۷۳,۰۹۶	۱,۱۷۳,۷۶۴	۲۱۳
حق بیمه اتکایی واگذاری	(۴۹,۵۰۹)	(۶۰,۲۷۴)	۱۸
حق بیمه خالص (سهم نگهداری)	۳,۶۲۳,۵۸۷	۱,۱۱۳,۴۹۰	۲۲۶
درآمد سرمایه گذاری از محل منابع بیمه ای	۸۹,۸۰۰	۵۴۹	۱۶,۲۵۷
سایر درآمدهای بیمه ای	۰	۰	۰
درآمدهای بیمه ای	۳,۷۱۳,۳۸۷	۱,۱۱۳,۰۳۹	۲۳۴
خسارت و مزایای پرداختی (ناخالص)	(۱,۶۷۵,۸۲۲)	(۵۴۷,۴۰۳)	(۲۰۶)
خسارت سهم بیمه گران اتکایی	۱۴۵,۰۰۰	۰	
خسارت و مزایای پرداختی خالص	(۱,۵۳۰,۸۲۲)	(۵۴۷,۴۰۳)	(۱۸۰)
هزینه سهم مشارکت در منافع	(۵۱۴,۴۱۲)	۰	(∞)
تغییرات سایر ذخایر فنی	(۱۷۴,۳۸۴)	(۶۰,۰۱۳)	(۱۹۱)
سایر هزینه های بیمه ای	(۸۷۰,۶۴۸)	(۲۴۷,۹۲۰)	(۲۵۱)
هزینه های بیمه ای	(۱,۵۵۹,۴۴۴)	(۳۰۷,۹۳۳)	(۴۰۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) ناخالص فعالیتهای بیمه ای	۶۲۳,۱۲۱	۲۵۷,۷۰۳	۱۴۲
هزینه های اداری و عمومی	(۲۵۹,۳۳۱)	(۱۵۶,۷۵۸)	(۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۴۱۹,۴۷۶	۶۴۸,۸۳۵	(۳۵)
سود (زیان) عملیاتی	۷۸۳,۲۶۶	۷۴۹,۷۸۰	۴
هزینه های مالی	(۱۷۹,۲۷۷)	(۱۸۳,۱۵۴)	۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱۵,۴۶۵	۲۹,۶۱۸	۲۹۰
سود (زیان) قبل از مالیات	۷۱۹,۴۵۴	۵۹۶,۲۴۴	۲۱
مالیات بر درآمد	(۱۰۱,۶۷۸)	۰	(∞)
سود (زیان) خالص	۶۱۷,۷۷۶	۵۹۶,۲۴۴	۴
عملیاتی (ریال)	۲۷۳	۳۰۰	(۹)
غیر عملیاتی (ریال)	(۲۶)	(۶۱)	۵۷
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۴۷	۲۳۹	۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۴۷	۲۳۸	۴
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۱۷,۷۷۶	۵۹۶,۲۴۴	۴
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۶۱۷,۷۷۶	۵۹۶,۲۴۴	۴

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

دارایی‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهی‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها			
موجودی نقد	۵۱۲,۳۲۵	۲۸,۳۶۹	۱,۷۰۶	بدهی به بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰
مطالبات از بیمه‌گذاران و نمایندگان	۰	۰	۰	بدهی به بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۲,۰۴۷	۸۸۲	۱۳۲
مطالبات از بیمه‌گران و بیمه‌گران اتکایی	۲,۴۰۹,۲۰۳	۹۸۴,۳۰۵	۱۴۵	مالیات پرداختنی	۶۶,۱۶۱	۰	
سهم بیمه‌گران اتکایی از ذخایر فنی	۳۴۹,۱۷۲	۳۶,۶۷۳	۵۷۹	سود سهام پرداختنی	۱,۱۲۱	۰	
سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۸,۰۷۰	۴۵,۲۳۷	۲۹۴	تسهیلات مالی	۵۳۱,۰۷۹	۸۴۹,۷۱۸	(۳۷)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۲۴,۹۷۳	۰		سایر پرداختنی‌ها	۱۵۳,۰۷۷	۲۰,۰۹۹	۶۶۲
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار وسپرده های بانکی	۳,۶۸۲,۶۴۸	۱,۳۱۵,۷۰۷	۱۸۰	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	۸۲۰,۶۳۳	۲۵,۱۹۷	۳,۱۵۷

دارايي‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهي‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدیدارائه‌شده) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخیره ریسکهای منقضی نشده	۶۱,۱۰۶	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۳۱۶,۸۴۶	۱,۳۳۴,۲۴۲	(۱)	ذخیره حق بیمه عاید نشده	۳,۲۶۸,۶۳۴	۹۵۷,۲۸۸	۲۴۱
دارایی‌های نا مشهود	۳,۰۲۳	۵,۳۶۴	(۴۴)	ذخیره ریاضی بیمه عمر و تشکیل سرمایه	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۳۱,۹۴۸	۷,۸۴۵	۳۰۷	سایر ذخایر فنی	۲۳۴,۳۹۷	۶۰,۰۱۳	۲۹۱
				ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۸,۲۷۹	۲,۸۰۲	۱۹۵
				جمع بدهی ها	۵,۱۴۶,۵۳۴	۱,۹۱۵,۹۹۹	۱۶۹
				حقوق مالکانه			
				سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰
				افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف سهام	۰	۰	۰
				صرف سهام خزانه	۰	۷۰۷	--
				اندوخته قانوني	۶۰,۷۰۱	۲۹,۸۱۲	۱۰۴
				اندوخته سرمایه‌ای	۱۲۱,۴۰۲	۵۹,۶۲۴	۱۰۴
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰
				تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۵۸۲,۰۶۴	۵۰۶,۸۰۸	۱۵
				سهام خزانه	(۲,۴۹۳)	(۵,۲۰۸)	(۵۲)
				جمع حقوق مالکانه	۳,۲۶۱,۶۷۴	۱,۸۴۱,۷۴۳	۷۷
جمع دارایي‌ها	۸,۴۰۸,۲۰۸	۳,۷۵۷,۷۴۲	۱۲۴	جمع بدهي‌ها و حقوق مالکانه	۸,۴۰۸,۲۰۸	۳,۷۵۷,۷۴۲	

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 در۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰										۵۹۶,۲۴۴		۵۹۶,۲۴۴
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰										۵۹۶,۲۴۴		۵۹۶,۲۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰								۰	۰	۵۹۶,۲۴۴		۵۹۶,۲۴۴
سود سهام مصوب										۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		۰		۱,۲۵۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	۰	۰				۰
خرید سهام خزانه											(۱۴,۰۶۱)	(۱۴,۰۶۱)
فروش سهام خزانه											۸,۸۵۳	۸,۸۵۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۷۰۷								۷۰۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۹,۸۱۲					(۲۹,۸۱۲)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۵۹,۶۲۴				(۵۹,۶۲۴)		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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۷۰۷	۲۹,۸۱۲	۵۹,۶۲۴	۰	۰	۰	۵۰۶,۸۰۸	(۵,۲۰۸)	۱,۸۴۱,۷۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۶۱۷,۷۷۶		۶۱۷,۷۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								۰	۰	۶۱۷,۷۷۶		۶۱۷,۷۷۶
سود سهام مصوب										(۴۵۰,۰۰۰)		(۴۵۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		۰		۱,۲۵۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	۰	۰				۰
خرید سهام خزانه											(۴,۲۶۲)	(۴,۲۶۲)
فروش سهام خزانه											۶,۹۷۷	۶,۹۷۷
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				(۷۶۳)								(۷۶۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۵۶				۰	۰	۱۴۷		۱۴۷
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۰,۸۸۹					(۳۰,۸۸۹)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۶۱,۷۷۸				(۶۱,۷۷۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۷۰۱	۱۲۱,۴۰۲	۰	۰	۰	۵۸۲,۰۶۴	(۲,۴۹۳)	۳,۲۶۱,۶۷۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تجدید ارائه شده۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده حسابرسی شده	درصد تغییر درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۰۷۱,۴۴۴	۱۵۵,۳۵۲	۱,۲۳۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲,۰۷۱,۴۴۴	۱۵۵,۳۵۲	۱,۲۳۳
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	(۴,۸۷۰)	(۳۱۰,۲۸۶)	۹۸
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	(۳۲۲)	(۶,۷۹۶)	۹۵
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۶۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۷۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۷۲۰)	(۱۷)
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	۵,۰۴۲,۱۰۷	۲,۳۵۶,۶۶۳	۱۱۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۷,۴۲۰,۹۳۵)	(۳,۰۸۱,۸۶۳)	(۱۴۱)
پرداخت های نقدی برای تسهیلات اعطایی به دیگران	(۳۸,۵۰۰)	۰	(∞)
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۹۱۷	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۵۶۶,۶۹۶	۶۴۱,۷۳۳	(۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱,۹۴۴,۹۰۷)	(۱,۰۰۱,۲۶۹)	(۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۲۶,۵۳۷	(۸۴۵,۹۱۷)	۱۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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	۰	(۵,۰۰۰)	۱۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۱۹,۵۹۱)	(۱۹۲,۶۵۵)	(۱۱۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۷,۱۹۴)	(۱۸۰,۷۸۲)	۵۲
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	(۴۴۸,۸۷۹)	۰	(∞)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامين مالي	۳۹۴,۳۳۶	۸۷۱,۵۶۳	(۶۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۲۰,۸۷۳	۲۵,۶۴۶	۱,۵۴۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸,۳۶۹	۰	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۳,۰۸۳	۲,۷۲۳	۲,۲۱۷
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۵۱۲,۳۲۵	۲۸,۳۶۹	۱,۷۰۶
معاملات غیرنقدي	۰	۱,۰۴۰,۲۰۸	(۱۰۰)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			