

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: بیمه انکای سامان	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: انکاسا	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	۱,۱۷۲,۷۶۴	۲۱۳
حق بیمه انکایی واگذاری	(۴۹,۵۰۹)	(۶۰,۳۷۴)	۱۸
حق بیمه خالص (سهم نگهداری)	۳,۶۲۳,۵۸۷	۱,۱۱۲,۴۹۰	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)	(۱,۶۷۵,۸۳۳)	(۵۴۷,۴۰۳)	(۲۰۶)
خسارت سهم بیمه گران انکایی	۱۴۵,۰۰۰	۰	
خسارت و مزایای پرداختی خالص	(۱,۵۳۰,۸۳۳)	(۵۴۷,۴۰۳)	(۱۸۰)
هزینه سهم مشارکت در منافع	(۵۱۴,۴۱۳)	۰	(۵۵)
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		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
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	(۱۷۹,۳۷۷)	(۱۸۳,۱۵۴)	۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱۵,۴۶۵	۳۹,۶۱۸	۲۹۰
سود (زیان) قبل از مالیات	۷۱۹,۴۵۴	۵۹۶,۳۴۴	۲۱
مالیات بر درآمد	(۱۰۱,۶۷۸)	۰	(۵۵)
سود (زیان) خالص	۶۱۷,۷۷۶	۵۹۶,۳۴۴	۴
عملیاتی (ریال)	۳۷۳	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		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سود (زیان) خالص	۶۱۷,۷۷۶	۵۹۶,۳۴۴	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 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	۵۹۶,۳۴۴	۴

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

دارایی‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهی‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدید ارائه شده) 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	۲,۴۰۹,۳۰۳	۹۸۴,۳۰۵	۱۴۵	مالیات پرداختنی	۶۶,۱۶۱	۰	۰
سهم بیمه‌گران اتکایی از ذخایر فنی	۳۴۹,۱۷۲	۳۶,۶۷۳	۵۷۹	سود سهام پرداختنی	۱,۱۲۱	۰	۰
سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۸,۰۷۰	۴۵,۳۳۷	۲۹۴	تسهیلات مالی	۵۳۱,۰۷۹	۸۴۹,۷۱۸	(۳۷)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۳۴,۹۷۳	۰		سایر پرداختنی‌ها	۱۵۳,۰۷۷	۳۰,۰۹۹	۶۶۳
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار و سپرده 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 غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	ذخیره خسارت معوق	۸۲۰,۶۳۳	۲۵,۱۹۷	۳,۱۵۷

دارایی‌ها	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدیدارانه شده) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	بدهی‌ها و حقوق مالکانه	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدیدارانه شده) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخیره ریسک‌های منقضی نشده	۶۱,۱۰۶	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۳۱۶,۸۴۶	۱,۳۳۴,۳۴۲	(۱)	ذخیره حق بیمه عاید نشده	۳,۲۶۸,۶۳۴	۹۵۷,۲۸۸	۳۴۱
دارایی‌های نا مشهود	۳,۰۳۳	۵,۳۶۴	(۴۴)	ذخیره ریاضی بیمه عمر و تشکیل سرمایه	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۳۱,۹۴۸	۷,۸۴۵	۳۰۷	سایر ذخایر فنی	۲۳۴,۳۹۷	۶۰,۰۱۳	۳۹۱
				ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۳۷۹	۲,۸۰۲	۱۹۵
				جمع بدهی‌ها	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 قانونی	۶۰,۷۰۱	۲۹,۸۱۲	۱۰۴
				اندوخته سرمایه‌ای	۱۳۱,۴۰۲	۵۹,۶۳۴	۱۰۴
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدیدارزایی دارایی‌ها	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 دارایی‌ها	۸,۴۰۸,۲۰۸	۳,۷۵۷,۷۴۲	۱۳۴	جمع بدهی‌ها 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	انداخته قانونی	انداخته سرمایه ای	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه های 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 صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰										۵۹۶,۳۴۴		۵۹۶,۳۴۴
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰										۵۹۶,۳۴۴		۵۹۶,۳۴۴
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	۵۹۶,۳۴۴		۵۹۶,۳۴۴
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					۳۹,۸۱۲					(۳۹,۸۱۲)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۵۹,۶۳۴				(۵۹,۶۳۴)		۰

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	انداخته سرمایه ای	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر انداخته ها							•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	•	•	۷۰۷	۲۹,۸۱۲	۵۹,۶۳۴	•	•	•	۵۰۶,۸۰۸	(۵,۲۰۸)	۱,۸۴۱,۷۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۶۱۷,۷۷۶		۶۱۷,۷۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								•	•	•		•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								•	•	۶۱۷,۷۷۶		۶۱۷,۷۷۶
سود سهام مصوب										(۴۵۰,۰۰۰)		(۴۵۰,۰۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰		•			•	•	•	•	•		۱,۲۵۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		•				•	•	•				•
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				•	•	۱۴۷		۱۴۷
تخصیص به انداخته قانونی					۳۰,۸۸۹					(۳۰,۸۸۹)		•
تخصیص به انداخته سرمایه ای						۶۱,۷۷۸				(۶۱,۷۷۸)		•
تخصیص به سایر انداخته ها							•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	•	•	•	۶۰,۷۰۱	۱۲۱,۴۰۲	•	•	•	۵۸۲,۰۶۴	(۲,۴۹۳)	۲,۳۶۱,۶۷۴

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 شده ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حسابرسی شده حسابرسی شده	درصد تغییر درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۰۷۱,۴۴۴	۱۵۵,۲۵۲	۱,۲۳۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۰۷۱,۴۴۴	۱۵۵,۲۵۲	۱,۲۳۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴,۸۷۰)	(۲۱۰,۲۸۶)	۹۸
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۳۳۲)	(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	۵,۰۴۳,۱۰۷	۲,۳۵۶,۶۶۳	۱۱۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۷,۴۳۰,۹۳۵)	(۳,۰۸۱,۸۶۳)	(۱۴۱)
پرداخت های نقدی برای تسهیلات اعطایی به دیگران	(۲۸,۵۰۰)	۰	(۵۵)
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 فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۹۴۴,۹۰۷)	(۱,۰۰۱,۲۶۹)	(۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۲۶,۵۳۷	(۸۴۵,۹۱۷)	۱۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	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
دریافت‌های 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	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۹۴,۳۳۶	۸۷۱,۵۶۳	(۶۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۲۰,۸۷۳	۲۵,۶۴۶	۱,۵۴۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸,۳۶۹	۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۶۳,۰۸۳	۲,۷۲۳	۲,۲۱۷
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۵۱۲,۳۲۵	۲۸,۳۶۹	۱,۷۰۶
معاملات غیرنقدی	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			