



**شرکت بیمه آسیا (سهامی عام)**

**صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴**

**(حسابرسی نشده)**



شرکت بیمه آسیا (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

دارائی ها:		تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)		بدهی ها و حقوق صاحبان سهام:	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
موجودی نقد	۲۶۷,۳۲۲	۳۳۸,۶۵۷	۳۰۱,۹۹۱	بدهی به بیمه گذاران و نمایندگان	۳۲۵,۳۵۷	۳۰۱,۹۹۱	۳۰۱,۹۹۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۰۶۶,۱۸۹	۲,۶۱۶,۲۵۰	۴۲,۶۳۸	بدهی به بیمه گران و بیمه گران اتکائی	۸۱,۵۶۴	۴۲,۶۳۸	۴۲,۶۳۸
مطالبات از بیمه گذاران و نمایندگان	۵,۲۰۲,۴۶۷	۳,۹۵۶,۴۸۶	۲,۶۵۰,۸۵۷	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۲,۰۴۷,۴۵۹	۲,۶۵۰,۸۵۷	۲,۶۵۰,۸۵۷
مطالبات از بیمه گران و بیمه گران اتکائی	۵۱۳,۲۲۰	۱,۰۴۶,۳۱۳	.	ذخیره مالیات	.	.	.
سایر حساب ها و اسناد دریافتنی	۲,۴۳۰,۹۶۹	۲,۲۲۰,۶۳۲	۲,۲۶۷	سود سهام پرداختنی	.	۲,۲۶۷	۲,۲۶۷
سهام بیمه گران اتکائی از ذخایر فنی	۵,۶۰۴,۹۹۴	۵,۲۸۷,۲۸۶	۱۳,۵۰۶,۹۹۹	ذخایر حق بیمه	۱۴,۲۸۳,۴۵۰	۱۳,۵۰۶,۹۹۹	۱۳,۵۰۶,۹۹۹
مطالبات بلند مدت	۱,۰۸۱,۷۲۹	۷۴۵,۲۴۲	۳,۴۷۲,۳۰۲	ذخیره خسارت معوق	۵,۳۴۸,۱۹۶	۳,۴۷۲,۳۰۲	۳,۴۷۲,۳۰۲
سرمایه گذاری های بلند مدت	۵,۸۲۳,۱۵۱	۵,۲۶۵,۹۰۸	۴۱۷,۹۳۱	ذخیره ریسکهای منقضی نشده	۹۰,۴۲۱	۴۱۷,۹۳۱	۴۱۷,۹۳۱
دارائی های ثابت مشهود	۳,۷۳۳,۸۶۴	۳,۶۵۳,۰۱۸	۱,۳۲۹,۳۶۷	سایر ذخایر فنی	۱,۷۱۳,۰۷۶	۱,۳۲۹,۳۶۷	۱,۳۲۹,۳۶۷
دارائی های نامشهود	۱۰,۹۳۱	۷,۴۷۲	۳۲۵,۸۱۷	حق بیمه سالهای آتی	۴۱۵,۵۳۰	۳۲۵,۸۱۷	۳۲۵,۸۱۷
سایر دارائی ها	۱۱,۲۷۶	۷,۸۹۵	۵۷۲,۱۷۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۲۰,۱۸۹	۵۷۲,۱۷۰	۵۷۲,۱۷۰
				جمع بدهی ها:	۲۵,۰۲۵,۲۴۳	۲۲,۶۲۲,۳۳۹	۲۲,۶۲۲,۳۳۹
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (۲,۳۰۰ میلیون سهم با نام هزار ریالی)	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۸۶,۴۷۲	۷۵,۴۱۹	۷۵,۴۱۹
				اندوخته سرمایه ای	۱۳۷,۶۸۴	۱۱۵,۵۷۹	۱۱۵,۵۷۹
				سایر اندوخته ها	۱۶,۵۹۷	۱۶,۵۹۷	۱۶,۵۹۷
				سود (زیان) انباشته	۱۸۰,۱۱۷	۱۵,۲۲۴	۱۵,۲۲۴
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۷۲۰,۸۶۹	۲,۵۲۲,۸۱۹	۲,۵۲۲,۸۱۹
جمع دارائی ها	۲۷,۷۴۶,۱۱۲	۲۵,۱۴۵,۱۵۸	۲۵,۱۴۵,۱۵۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۷,۷۴۶,۱۱۲	۲۵,۱۴۵,۱۵۸	۲۵,۱۴۵,۱۵۸

مهر شرکت  
شرکت سهامی بیمه آسیا

فضل اله معظمی  
رئیس هیأت مدیره

مسعود باغبان  
عضو مؤلف هیأت مدیره

ابراهیم کاردگر  
مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره

اسماعیل مهدوی نیا  
عضو مؤلف هیأت مدیره

ارقام به میلیون ریال

(تجدید ارائه شده)

دوره نه ماهه واقعی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره نه ماهه واقعی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)	شرح
۱۵,۰۷۸,۵۲۶	۲۱,۳۱۷,۳۸۵	۱۶,۱۷۶,۶۳۵	حق بیمه صادره
(۱,۷۹۸,۰۰۰)	(۲,۵۳۸,۵۶۷)	(۷۷۶,۴۵۱)	(افزایش) ذخایر حق بیمه
۱۳,۲۸۰,۵۲۶	۱۸,۷۷۸,۸۱۸	۱۵,۴۰۰,۱۸۴	درآمد حق بیمه
۳,۲۰۳,۱۹۱	۴,۷۱۰,۰۸۶	۲,۷۳۲,۲۲۲	حق بیمه اتکایی واگذاری
(۴۶۹,۰۷۹)	(۷۳۱,۵۹۸)	۹۹,۸۸۸	کاهش (افزایش) ذخیره حق بیمه اتکایی واگذاری
(۲,۷۳۴,۱۱۲)	(۳,۹۷۸,۴۸۸)	(۲,۸۳۲,۱۱۰)	هزینه حق بیمه اتکایی واگذاری
۱۰,۵۴۶,۴۱۴	۱۴,۸۰۰,۳۳۰	۱۲,۵۶۸,۰۷۴	درآمد حق بیمه سهم نگهداری
۷,۵۰۷,۴۲۶	۱۲,۷۲۰,۰۱۸	۹,۵۹۴,۰۶۵	خسارت پرداختی
۱,۸۵۹,۹۰۶	۱,۰۶۸,۱۵۷	۱,۵۴۸,۳۸۴	افزایش ذخایر خسارت
(۹,۳۶۷,۳۳۲)	(۱۳,۷۸۸,۱۷۵)	(۱۱,۱۴۲,۴۴۹)	هزینه خسارت
۱,۷۳۳,۵۵۲	۳,۱۰۷,۸۷۵	۱,۵۴۶,۵۶۴	خسارت دریافتی از بیمه گران اتکایی
۱۹۵,۱۸۸	۲۵,۸۹۹	۴۱۷,۵۹۶	افزایش (کاهش) ذخیره خسارت معوق بیمه اتکایی واگذاری
۱,۹۲۸,۷۴۰	۳,۱۳۳,۷۷۴	۱,۹۶۴,۱۶۰	خسارت سهم بیمه گران اتکایی
(۷,۴۳۸,۵۹۲)	(۱۰,۶۵۴,۴۰۱)	(۹,۱۷۸,۲۸۹)	هزینه خسارت سهم نگهداری
(۱,۴۱۱,۷۹۶)	(۲,۰۰۸,۴۲۱)	(۱,۴۸۴,۵۷۳)	هزینه کارمزد و کارمزد منافع
۴۲۵,۵۵۴	۵۷۳,۷۰۹	۲۲۱,۸۱۷	درآمد کارمزد و کارمزد منافع اتکایی
(۹۸۶,۲۴۲)	(۱,۴۳۴,۷۱۲)	(۱,۲۶۲,۷۵۶)	هزینه کارمزد و کارمزد منافع سهم نگهداری
(۴۴۶,۴۸۹)	(۵۵۳,۹۴۹)	(۳۸۳,۷۰۹)	(افزایش) سایر ذخایر فنی
(۲۵۸,۹۴۳)	(۳۶۸,۷۰۹)	(۲۶۶,۲۸۴)	هزینه سهم صندوق تامین خسارت های بدنی
(۱۳۰,۳۰۸)	(۱۷۳,۷۴۴)	(۱۶۸,۴۱۸)	هزینه نیروی انتظامی
(۶۱۰,۷۳۸)	(۸۶۱,۹۱۸)	(۶۱۳,۱۷۴)	هزینه ۱۰٪ وزارت بهداشت و درمان
(۱۲۲,۱۲۸)	۲۳۰,۰۹۱	(۱۶,۶۹۰)	سایر درآمدها و هزینه های بیمه ای
(۱,۵۶۸,۶۰۶)	(۱,۷۲۸,۲۲۹)	(۱,۴۴۸,۲۷۵)	خالص سایر هزینه های بیمه ای
۷۱۳,۳۸۴	۱,۱۳۰,۹۵۳	۸۷۷,۷۸۹	درآمدهای سرمایه گذاری از محل ذخایر فنی
۱,۲۶۶,۳۵۸	۲,۱۱۳,۹۴۱	۱,۵۵۶,۵۴۳	سود ناخالص فعالیت بیمه ای
۱۹۰,۶۷۲	۳۰۷,۰۸۹	۱۶۴,۷۷۸	درآمد سرمایه گذاری از محل سایر منابع
(۱,۲۹۸,۷۱۶)	(۱,۷۲۰,۵۰۰)	(۱,۲۲۹,۸۷۴)	هزینه های اداری، عمومی و پرسنلی
۱۵۸,۳۱۴	۷۰۰,۵۳۰	۴۹۱,۴۴۷	سود عملیاتی
۱۸۱	۲,۵۰۳	(۲۷۰,۳۹۷)	سایر درآمدها و هزینه های غیر بیمه ای
۱۵۸,۴۹۵	۷۰۳,۰۳۳	۲۲۱,۰۵۰	سود خالص قبل از کسر مالیات
.	.	.	مالیات
۱۵۸,۴۹۵	۷۰۳,۰۳۳	۲۲۱,۰۵۰	سود خالص دوره
۱۰۰,۴۸۲	۱۰۰,۴۸۲	۱۸۱,۵۵۵	سود انباشته در ابتدای سال
(۸۹,۹۱۸)	(۷۰۵,۵۷۰)	(۱۶۶,۳۳۱)	تعدیلات سنواتی
۱۰,۵۶۴	(۶۰۵,۰۸۸)	۱۵,۲۲۴	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۶۹,۰۵۹	۹۷,۹۴۵	۲۳۶,۲۷۴	سود قابل تخصیص
(۷,۹۲۵)	(۱۰,۷۰۸)	(۱۱,۰۵۳)	اندوخته قانونی
(۱۵,۸۵۰)	(۲۱,۴۱۵)	(۲۲,۱۰۵)	اندوخته سرمایه ای
(۵۰,۶۰۰)	(۵۰,۶۰۰)	(۲۳,۰۰۰)	سود سهام سال قبل - مصوب مجمع
۹۴,۶۸۵	۱۵,۲۲۴	۱۸۰,۱۱۷	سود انباشته در پایان دوره / سال
۶۹	۳۰۵	۲۱۴	سود عملیاتی هر سهم (ریال)
۶۹	۳۰۶	۹۶	سود هر سهم قبل از کسر مالیات (ریال)
۶۹	۳۰۶	۹۶	سود خالص هر سهم به (ریال)
۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	سرمایه



شرکت بیمه آسیا ( سهامی عام )

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

میلیون ریال      میلیون ریال      میلیون ریال

**فعالیت‌های عملیاتی :**

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

۲,۶۱۸,۸۸۷      ۱,۳۴۳,۶۵۵

**بازده سرمایه گذاری ها وسود پرداختی بابت تامین مالی :**

سود سهام پرداختی

(۵۵,۷۹۱)      (۲۵,۶۱۹)

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها وسود پرداختی بابت تامین مالی

(۵۵,۷۹۱)      (۲۵,۶۱۹)

**فعالیت های سرمایه گذاری :**

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

۲۶,۵۵۱      ۳,۲۳۳

وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

(۱۰۷,۵۸۴)      (۱۰۸,۹۵۷)

وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نا مشهود

(۳,۱۷۳)      (۵,۱۰۶)

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

۲۲۳,۷۰۰      ۳۶۶,۷۵۷

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

(۲,۲۹۱,۱۹۷)      (۹۲۴,۰۰۰)

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۸۰۵,۰۳۸      ۷۳,۴۱۲

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(۱,۲۵۴,۲۷۴)      (۷۹۴,۷۱۱)

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

(۲,۶۰۰,۹۳۹)      (۱,۳۸۹,۳۷۲)

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

(۳۷,۸۴۳)      (۷۱,۳۳۶)

مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال

۳۷۵,۲۰۸      ۳۳۸,۶۵۷

تاثیر تغییرات نرخ ارز

۱,۲۹۲      ۰

مانده وجه نقد در پایان دوره / سال

۳۳۸,۶۵۷      ۲۶۷,۳۲۲



شرکت بیمه آسیا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰۰,۵۳۰	۴۹۱,۴۴۷	سود (زیان) عملیاتی
۳۶,۴۹۷	۲۷,۷۴۰	هزینه استهلاک
۲۵۱,۶۶۲	۱۴۸,۰۱۹	خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷۹۶,۷۸۸)	(۱,۲۴۵,۹۸۱)	کاهش (افزایش) مطالبات از بیمه گذاران و نمایندگان
۲۳۷,۰۵۶	۵۳۳,۰۹۳	کاهش (افزایش) مطالبات از بیمه گران و بیمه گران اتکائی
(۵۶۷,۵۷۵)	(۲۱۰,۳۳۷)	کاهش (افزایش) سایر حسابها و اسناد دریافتی
(۷۵۷,۴۹۷)	(۳۱۷,۷۰۸)	کاهش (افزایش) سهم بیمه گران اتکائی از ذخایر فنی
(۳۶۰,۰۳۰)	(۳۳۶,۴۸۷)	کاهش (افزایش) مطالبات بلند مدت
(۹۰۸)	(۳,۳۸۱)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
(۴۸,۶۰۱)	۲۳,۳۶۶	افزایش (کاهش) بدهی به بیمه گذاران و نمایندگان
(۴۳,۰۶۸)	۳۸,۹۲۶	افزایش (کاهش) بدهی به بیمه گران و بیمه گران اتکائی
(۲۶۵,۳۱۵)	(۶۰۳,۳۹۸)	افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۲,۵۳۸,۵۶۷	۷۷۶,۴۵۱	افزایش (کاهش) ذخایر حق بیمه
۱,۱۵۸,۸۸۳	۱,۸۷۵,۸۹۴	افزایش (کاهش) ذخایر خسارت معوق
(۹۰,۷۲۶)	(۳۲۷,۵۱۰)	افزایش (کاهش) ذخیره ریسکهای منقضی نشده
۵۵۳,۹۴۹	۳۸۳,۷۰۹	افزایش (کاهش) سایر ذخایر فنی
۷۱,۵۹۷	۸۹,۷۱۳	افزایش (کاهش) حق بیمه سالهای آتی
۶۵۴	۹۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۲,۶۱۸,۸۸۷</b>	<b>۱,۳۴۳,۶۵۵</b>	<b>جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی</b>