



سیم سامان

شماره ثبت: ۲۴۱۰۵۹
تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)
شماره ۱۲۳-کدپستی ۱۵۱۳۸۱۳۱۱۸
تلفن: ۰۲۱-۸۹۶۳
نمابر: ۰۲۱-۸۸۷۰۰۲۰۴
www.siz4.ir

جناب آقای صابر جعفروند آذر
ریاست محترم
اداره نظارت بر ناشران فرابورسی

موضوع: یادداشت تکمیلی گزارش تفسیری شش ماهه اول ۱۳۹۸

با سلام،

احتراماً، بازگشت به نامه جنابعالی در خصوص صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ این شرکت، به استحضار می رساند:

۱. حساب های دریافتنی

افزایش عمده در سرفصل سایر حسابها و اسناد دریافتنی: حساب اسناد دریافتنی مبلغ ۱۹۷ میلیارد ریال، بابت تقسیط حق بیمه صادره و حسابهای دریافتنی مبلغ ۱۱۵ میلیارد ریال، بابت افزایش وجوه در اختیار شرکت کمک رسان به منظور تسریع در پرداخت خسارتهای رشته درمان و مبلغ ۵۶۰ میلیارد ریال بابت افزایش سرمایه آن شرکت و افزایش وجوه در اختیار مدیریت سرمایه گذاری این شرکت (شرکت سرآمد اندوخته سازان فردا، به منظور سرمایه گذاری برای شرکت بیمه سامان) افزایش یافته است.

۲. حساب های پرداختنی

افزایش عمده در سایر حساب های پرداختنی: بخشی از افزایش حسابهای پرداختنی نسبت به سه ماهه اول ناشی از هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده در سه ماهه دوم از جمله هزینه پرسنلی شهریور ماه به مبلغ ۵۶ میلیارد ریال می باشد. سود سهام پرداختنی مصوب مجمع عمومی سالانه به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال در سه ماهه دوم ثبت و سود سهام مربوط به سهامداران حقیقی پرداخت گردیده است. سود سهام اشخاص حقوقی به مبلغ ۸۰ میلیارد ریال که از تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ قابل پرداخت خواهد بود به حساب های پرداختنی افزوده شده است. حساب پیش دریافت حق بیمه های عمر اندوخته ساز نیز مبلغ ۹۰ میلیارد ریال افزایش داشته است که به تدریج به بیمه نامه های مربوطه تخصیص می یابد.

۳. هزینه های عمومی و اداری

بخشی از افزایش هزینه های عمومی و اداری نسبت به سه ماهه اول، ناشی از افزایش عمومی قیمت ها می باشد. با توجه به جابجایی و استقرار نیروهای شرکت در ساختمان جدید، هزینه ملزومات به مبلغ ۱۱ میلیارد ریال نسبت به سه ماهه اول افزایش یافته است. مالیات عملکرد مربوط به سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ به مبلغ ۳۴ میلیارد ریال قطعی و در سه ماهه دوم شناسایی و ثبت شده است. هزینه اجاره به دلیل اجاره ساختمان برای تأسیس و راه اندازی شعبه غرب تهران و نیز تمدید تعدادی از قراردادهای اجاره ساختمانهای استیجاری با مبالغ جدید نسبت به سه ماهه اول معادل ۵۰٪ افزایش داشته است. هزینه آگهی



شماره ثبت: ۲۴۱۰۵۹
تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)
شماره ۱۲۳-کدپستی ۱۵۱۳۸۱۳۱۱۸
تلفن: ۸۹۴۳ - ۰۲۱
نمابر: ۸۸۷۰۰۲۰۴ - ۰۲۱
www.si24.ir

و تبلیغات بابت فرایند آگهی های تبلیغاتی شرکت در راستای حفظ بازار و افزایش فروش به میزان ۱۴ میلیارد ریال نسبت به سه ماهه اول افزایش یافته است.

با توجه به کمتر بودن هزینه های عمومی و اداری برآورد شده شش ماهه دوم سال نسبت به ارقام واقعی شش ماهه اول، چنانچه روند افزایشی هزینه های عمومی و اداری ادامه داشته باشد در گزارش حسابرسی شده شش ماهه اول سال جاری نسبت به تعدیل بودجه اقدام لازم به عمل خواهد آمد.

۴. دارایی های ثابت مشهود

سرفصل دارایی ثابت مشهود بابت ادامه عملیات تکمیل ساختمان اداری جدید مبلغ ۴۵ میلیارد ریال و بابت تجهیز این ساختمان مبلغ ۲۷ میلیارد ریال جمعاً مبلغ ۷۲ میلیارد ریال نسبت به سه ماه اول افزایش داشته است.

۵. درآمد سرمایه گذاری

درآمد سرمایه گذاری مبلغ ۳۸۱ میلیارد ریال بابت سود ناشی از معاملات سهام شامل مبلغ ۲۱۲ میلیارد ریال بابت فروش درصدی از سهام شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش، مبلغ ۲۳ میلیارد ریال بابت فروش سهام گروه صنعتی پاکشو، مبلغ ۲۷ میلیارد ریال بابت فروش سهام شرکت مینا و مبلغ ۱۲۲ میلیارد ریال بابت فروش سهام شرکتهای متعدد دیگر افزایش یافته است.

۶. هزینه کارشناسی خسارت

با توجه به این که کارشناسی و تسویه خسارت در رشته های بیمه درمان و اتومبیل به علت کثرت بیمه گذاران و بیمه شدگان، برون سپاری و براساس صورت حسابهای دریافتی از شرکتهای کمک رسان، هزینه کارشناسی تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به مبلغ ۱۸۸ میلیارد ریال شناسایی و ثبت گردیده است.

۷. سایر موارد

برخی موارد دیگر مدنظر در خصوص گزارش تفسیری شش ماهه اول سال ۱۳۹۸ در گزارش حسابرسی شده اعمال خواهد شد.

شرکت بیمه سامان

