

**Philadelphia Insurance
Co. Ltd.**

Jabel El - Hussein - Beer Al Sabea Str.

Tel.: 5668131 - 5668132 - 5668133

Fax: 569 3945

E - mail: phico@phicojo.com

Website: phicojo.com

P. O.Box 8663 Amman 11121 Jordan



شركة فيلادلفيا للتأمين

المساهمة العامة المحدودة

جبل الحسين - شارع بئر السبع

تلفون: ٥٦٦٨١٣٢ - ٥٦٦٨١٣٣ - ٥٦٦٨١٣١

فكس: ٥٦٩٣٩٤٥

البريد الإلكتروني: phico@phicojo.com

الموقع الإلكتروني: www.phicojo.com

ص.ب: ٨٦٦٣ عمان ١١١٢١ الاردن

Our Ref. :

Your Ref. :

Date :

اشارتنا : ١٥٧ / محاسبة / ٢٠١٤

اشارتكم :

التاريخ : 4 - 8 - 2014

السادة هيئة الاوراق المالية المحترمين

عمان - الاردن

د. فائق
ب. عاصم
السيد
ص. ب.

الموضوع / البيانات المالية المرحلية كما في 30 حزيران 2014

تحية طيبة وبعد..

اشارة الى الموضوع اعلاه .. واستنادا لاحكام المادة (43 / 1) من قانون الاوراق المالية
والمادة رقم (4) من تعليمات الافصاح ، نرفق لكم مسودة البيانات المالية المرحلية للستة اشهر المنتهية
في 30 حزيران 2014 ، علما بان لم يتم تعيين ملحق حسابات لعام 2014 لغاية تاريخه نتيجة لعدم
حصول الشركة على موافقة ادارة التأمين على البيانات المالية الختامية لعام 2013.
شاكرين لكم حسن تعاونكم.

مع فائق التقدير والاحترام



شركة فيلادلفيا للتأمين
المساهمة العامة المحدودة

هيئة الاوراق المالية
الدايرة الادارية / الديوان

٤ - آب - ٢٠١٤

8409

الرقم التسلسلي :
الجهة الختامية :
١٢ / ١٤٤٠ هـ

شركة فيلانفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرير المراجعة
(الموحدة)
كما في 30 حزيران 2014

DRAFT

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرير المراجعة
(الموحدة)
كما في 30 حزيران 2014

الصفحة	
2-1	تقرير المراجعة
3	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة
7	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة (الموحدة)

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014	اوضح	الموجودات
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		
			الاستثمارات
8,831,546	9,224,288	3	ودائع لدى البنوك
40,637	23,399	4	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
506,598	436,787	5	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر
-	-		استثمارات في شركات تابعة
11,186	11,186		دفعات على حساب تأسيس شركات
9,389,967	9,695,660		مجموع الاستثمارات
			الموجودات الأخرى
51,618	41,405	6	نقد في الصندوق ولدى البنوك
74,450	102,477	7	أوراق قبض وشيكات لم يتم التحصيل
2,038,930	1,792,482		مدينون - صافي
77,593	284,493		ذمم شركات التأمين المدينة
299,849	285,531		ممتلكات ومعدات - صافي
3,643	2,998	11	موجودات غير ملموسة
165,619	249,259	12	موجودات أخرى
12,101,669	12,454,304		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات عقود التأمين
1,836,184	2,400,160		مخصص الأقساط غير المكتسبة - صافي
5,250,000	4,724,000		مخصص الادعاءات - صافي
7,086,184	7,124,160		مجموع مطلوبات عقود التأمين
			المطلوبات الأخرى
284,000	388,000	13	دائنون
9,900	11,000		مصاريف مستحقة
309,112	368,780	14	ذمم شركات التأمين الدائنة
32,706	32,706	15	مخصصات مختلفة
458,261	584,800	16	مطلوبات أخرى
8,187,651	8,784,586		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
4,000,000	4,000,000	17	رأس المال المصرح به و المدفوع
627,777	627,777	18	احتياطي اجباري
(16,901)	(86,409)	20	التغير المتراكم في القيمة العادلة
(696,858)	(696,858)	19	خسائر متراكمة
-	35,217		ربح/ خسارة الفترة بعد الضريبة
3,914,018	3,879,727		صافي حقوق الملكية
12,101,669	12,454,304		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

(الايضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 31 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة (الموحدة)

للمشهور السنة المنتهية في 30 حزيران		ايضاح	
2013	2014		
دينار اردني	دينار اردني		
(مراجعة)	(مراجعة)		
3,836,401	4,230,173		الإيرادات
(587,888)	(947,222)		إجمالي الأقساط المكتتبة
3,248,512	3,282,951		يطرح: حصة معيدي التأمين
(134,957)	(627,976)		صافي الأقساط المكتتبة
3,113,556	2,654,975		صافي التغير في مخصص الأقساط المكتتبة
21,532	39,133		صافي إيرادات الأقساط المكتتبة
96,266	63,081		إيرادات العمولات
117,476	118,001		بدل خدمة إصدار وثائق تأمين
180,834	(1,325)		فوائد دائنة
5,016	249,139		صافي ارباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات
2,564	1,536	23	إيرادات خاصة بحسابات الاكتتاب
3,537,244	3,124,539		إيرادات أخرى
			مجموع الإيرادات
(3,254,643)	(112,535)		التعويضات والخسائر والمصاريف
121,474	94,785		التعويضات المدفوعة
597,912	597,568		يطرح: مستردات
(2,535,257)	(2,880,207)		يطرح: حصة معيدي التأمين
(344,783)	531,873		صافي التعويضات المدفوعة
(2,880,207)	4,783	24	صافي التغير في مخصص الإبداعات
(91,235)	(12,778)		نفقات الموظفين الموزعة
(78,300)	(85,000)		مصاريف إدارية وعمومية موزعة
(149,530)	(168,000)		أقساط فائض الخسارة
(598)	(42,541)		تكاليف اقتناء الوثائق
(3,418,547)	(2,992,692)		مصاريف أخرى خاصة بالاكنتابات
(54,307)	(56,190)	24	صافي عبء التعويضات
(10,456)	(10,456)		نفقات الموظفين غير الموزعة
(23,221)	(23,221)	25	إستهلاكات وإطفاءات
(3,506,532)	(3,089,323)		مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة
30,713	35,217		إجمالي المصاريف
-	-		الربح خسارة الفترة قبل الضريبة
30,713	35,217		ضريبة الدخل
0.008	0.008		ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة

حصة السهم الواحد من ربح (خسارة) الفترة (دينار اردني/سهم)

(الايضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 31 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية
(الموحدة)

قائمة د

للمسنة اشهر المنتهية
 في 30 حزيران

2013	2014	
دينار اردني	دينار اردني	
30,713	35,217	ربح / (خسارة) السنة (قائمة ب)
(91,737)	(69,508)	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال القيمة الدفترية الشامل الاخر
(61,024)	(34,291)	بالصافي
(61,024)	(34,291)	مجموع الدخل الشامل للمسنة (قائمة د)
(61,024)	(34,291)	يعود الى مساهمي الشركة
-	-	حقوق غير المسيطرين
(61,024)	(34,291)	المجموع

(الايضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 31 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

- المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة (الموحدة)

المجموع	دينار أردني	خسائر متراكمة	أرباح (خسائر) متراكمة	أرباح (خسائر) غير متراكمة	دينار أردني	دينار أردني	إجمالي احتياطي	رأس المال
للمجموع	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
3,706,985	(945,668)	(968,466)	22,798	606,882	4,000,000			
30,713	30,713	25,739	4,974	-	-			
(91,737)	-	-	-	-	-			
3,645,960	(914,956)	(942,727)	27,772	606,882	4,000,000			
3,914,018	(696,858)	(719,435)	22,798	627,777	4,000,000			
35,217	35,217	52,455	(17,238)	-	-			
(69,508)	-	-	-	-	-			
3,879,727	(661,641)	(669,980)	5,560	627,777	4,000,000			

للتشهور المدة المنتهية في 30 حزيران 2013
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2013
ربح (خسارة) المدة بعد الخصومات والضريبة

التغير المتراكم في القيمة العادلة
الرصيد في 30 حزيران 2013

للتشهور المدة المنتهية في 30 حزيران 2014
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2014
ربح (خسارة) المدة بعد الخصومات والضريبة

التغير المتراكم في القيمة العادلة
الرصيد في 30 حزيران 2014

(الإيضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 31 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة (الموحدة)

للمشهور السنة المنتهية في 30 حزيران		
2013	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
30,713	35,217	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
10,456	9,441	ربح (خسارة) السنة قبل الضريبة
-	-	التعديلات لبنود غير نقدية:
134,957	627,976	استهلاكات وإطفاءات
344,705	(531,874)	مخصص تدني المدينين
(4,974)	17,238	مخصص التدني للموجودات المالية المتوافقة مع بيع
515,855	157,997	صافي مخصص الانقضاء غير المكتسب
(49,786)	(28,027)	صافي مخصص الادعاءات
(34,552)	246,448	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية من خلال قائمة الدخل
5,133	(206,900)	التدفقات النقدية (الاستخدامات) من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود
(36,550)	(83,638)	رأس المال العامل
25,524	188,492	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(14,065)	1,000	مدينون
-	-	ذمم معيدي تأمين مدينة
(79,063)	2,676	موجودات أخرى
101,328	12,000	دائنون
42,000	376,700	مصاريف مستحقة
		مخصصات مختلفة
		مخصص ضريبة الدخل
		ذمم معيدي تأمين دائنة
		مطلوبات أخرى
		صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(7,035)	8,500	شراء ممتلكات ومعدات
(620)	(3,003)	شراء موجودات غير ملموسة
116,459	30,000	بيع (شراء) موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
(107,576)		بيع (شراء) موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
1,228	1,228	صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
435,065	382,530	صافي التغير في رصيد النقد
8,831,636	8,658,165	النقد وما في حكمه أول السنة
9,266,701	9,040,695	النقد وما في حكمه نهاية السنة

(الإيضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 31 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

DRAFT

DRAFT

DRAFT

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة)

1. تأسيس الشركة

تأسست شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة عام 1980 ، وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الاردنية الهاشمية تحت رقم (141) براسمال مصرح به مقداره 600,000 دينار مقسم الى 600,000 سهم قيمة كل سهم دينار اردني ، تقوم الشركة بكافة أعمال التأمينات العامة واعادة التأمين والقيام بالعمليات المالية التي تكون لها علاقة بأعمال الشركة والمساهمة في الشركات والبنوك وشراء وبيع منندات التنمية وتملك الاموال المنقولة وغير المنقولة واقامة الابنية اللازمة لاجمالها ، وللشركة فروع في كل من عمان ، اربد ، الزرقاء وافق مجلس الإدارة على القوائم المالية المرفقة في جلسة المنعقدة بتاريخ ----- .

2. أساس اعداد القوائم المالية والسياسة المحاسبية المتبعة

عام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما فـي 30 حزيران 2014 وفق المعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية".

إن القوائم المالية المرحلية لا تتضمن كافة المعلومات والملاحظات المطلوبة للقوائم المالية السنوية المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الأول 2013 ، كما أن نتائج الاعمال للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2014 لا تمثل بالضرورة واثراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013.

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب المبالغ لا قرب دينار ، وهي العمل الوظيفي لشركة.

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

■ استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات، وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية.

إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقدير وذلك نتيجة التغييرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك الفرضيات والعوامل التي بنيت عليها التقديرات في الفترة.

■ أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب ارقام فترة مقارنة - حيث لزم - لتتلائم مع ارقام الفترة الحالية.

■ السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013.

3. ودائع لدى البنوك

31 كانون أول 2013	30 حزيران 2014	ودائع تستحق لاكثر من شهر وحتى ثلاثة اشهر	ودائع تستحق بعد أكثر من ثلاثة اشهر وحقيقية	اجملي
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (متققة)
6,054,212	3,190,076	-	9,224,288	8,831,546
-	-	-	-	-
6,054,212	3,190,076	-	9,224,288	8,831,546

داخل الأردن

خارج الأردن

شركة فيلا فيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

- تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار الأردني من 3.5% إلى 5.1% وعلى أرصدة الودائع بالدولار الأمريكي من 0.25% إلى 1.875% خلال عام 2014.
- بلغت الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين بالإضافة الى وظيفته 225,000 ديناراً أردنياً كما في 30 حزيران 2014 و 31 كانون الاول 2013 وهي مودعة لدى البنك العربي.

4. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

وتشمل موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل تم تصنيفها عند الإعراف الأولي:

30 حزيران 2014	31 كانون الاول 2013
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
23,399	40,637
23,399	40,637

داخل الأردن

أسهم مدرجة في سوق عمان المالي

5. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل من الاخر

30 حزيران 2014	31 كانون الاول 2013
دينار أردني	دينار أردني
436,787	506,598
436,787	506,598

داخل الأردن

أسهم مدرجة في سوق عمان المالي

المجموع

شركة فيلاشيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

6. نقد في الصندوق ولدى البنوك

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
2,825	550
48,789	40,855
51,618	41,405

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك

7. شيكات برسم التحصيل

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
77,718	78,172
67,832	95,404
(71,100)	(71,100)
74,450	102,477

اوراق قبض
شيكات برسم التحصيل
مخصص اوراق قبض مشكوك في تحصيلها

8. ذمم مدينة بالصافي

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
2,313,892	2,060,000
65,267	55,400
6,096	5,577
9,132	15,361
2,394,387	2,145,231
(352,750)	(352,750)
2,041,637	1,792,481

ذمم حملة الوثائق
ذمم الوكلاء
ذمم الوسطاء
ذمم الموظفين

ينزل: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (*)
الصافي

شركة فيلا للفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

(*) إن الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
342,000	352,750
10,750	-
-	-
352,750	352,750

الرصيد في بداية الفترة
إضافات
استبعادات
الرصيد في نهاية الفترة

9. ذمم معيدي التأمين المدنية

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
55,318	56,661
145,425	156,582
(123,150)	(123,150)
77,593	284,453

شركات التأمين المحلية
شركات إعادة التأمين الخارجية
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (*)
الصافي

(*) إن الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
135,000	123,150
-	-
(11,850)	-
123,150	123,150

الرصيد في بداية الفترة
إضافات
استبعادات
الرصيد في نهاية الفترة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

10. ممتلكات ومعدات بالصافي

30 حزيران 2014					الكلفة:
اراض	مبان	معدات وأجهزة وأثاث	وسائط نقل	اجمالي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني (مراجعة)	
124,850	228,517	289,893	71,870	715,129	الرصيد في بداية الفترة
-	-	3,003	-	3,003	اضافات
-	-	-	11,000	11,000	استيعادات
124,850	228,517	292,896	60,869	707,132	الرصيد في نهاية الفترة
-	-	-	-	-	الاستهلاك المتراكم:
-	111,707	240,228	63,344	415,279	استهلاك متراكم في بداية الفترة
-	2,285	6,511	-	8,797	استهلاك السنة
-	-	-	2,475	2,475	استيعادات
-	113,992	246,739	60,869	421,601	استهلاك متراكم في نهاية الفترة
124,850	114,525	46,156	-	385,531	الصافي في نهاية الفترة

2013					الكلفة:
اراض	مبان	معدات وأجهزة وأثاث	وسائط نقل	اجمالي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني (مراجعة)	
124,850	228,517	279,870	71,869	704,808	الرصيد في بداية السنة
-	-	10,321	-	10,321	اضافات
-	-	-	-	-	استيعادات
124,850	228,516	279,870	71,869	704,808	الرصيد في نهاية السنة
-	-	-	-	-	الاستهلاك المتراكم:
-	107,137	230,021	61,694	398,852	استهلاك متراكم في بداية السنة
-	4,570	10,208	1,650	16,428	اضافات
-	-	-	-	-	استيعادات
-	111,707	240,228	63,344	415,280	استهلاك متراكم في نهاية السنة
124,850	116,810	49,665	8,525	299,849	الصافي في نهاية السنة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

11. موجودات غير ملموسة

انظمة حاسوب وبرامج	
31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
31,582	32,735
1,153	-
-	-
(29,092)	(29,737)
<u>3,643</u>	<u>2,998</u>

الرصيد في بداية الفترة
إضافات
استبعادات
إطفاءات
الرصيد في نهاية الفترة

12. موجودات أخرى

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
675	5,617
9,958	2,025
29,239	34,800
25,748	100,000
100,000	248,292
<u>165,621</u>	<u>248,292</u>

ايرادات مستحقة غير مقبوضة
مصاريف مدفوعة مقدما
ضريبة دخل مدفوعة مقدما
تأمينات قابلة للاسترداد
دفعات نقدية على حساب قضية تقريرية

13. دائنون

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
230,398	248,149
16,952	34,897
37,110	40,980
-	64,226
340	40
<u>284,800</u>	<u>388,292</u>

ذمم تجارية
ذمم الوسطاء
ذمم الوكلاء
ذمم موردين
ذمم موظفين

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

14. ذمم معيدي التأمين الدائفة

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
222,120	266,021
86,992	102,768
309,112	368,788

شركات التأمين المحلية
شركات إعادة التأمين الخارجية

15. مخصصات مختلفة

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
32,706	32,706
32,706	32,706

مخصص تعويض نهاية الخدمة

16. مطلوبات أخرى

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
6,433	5,075
34,566	34,566
4,385	3,500
14,283	20,784
1,360	1,536
348,750	459,318
48,484	60,445
458,261	584,847

ايرادات مقبوضة مقدما
امانات مساهمين
امانات رسوم طوابع
امانات ضريبة مبيعات
امانات ضريبة دخل
امانات معيدي التأمين
اخرى

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

17. رأس المال

يبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع في نهاية السنة (4,000,000) دينار اردني موزعا على (4,000,000) سهم، قيمة السهم الواحد الاسمية واحد دينار اردني السنة السابقة (4,000,000) سهما قيمة السهم الواحد الاسمية واحد دينار اردني. علما بان اجمالي موجودات الشركة بلغت (12,454,305) دينار اردني .

18. الإحتياطي الاجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الإحتياطي ما تم تحويله من الارباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنة و السنوات السابقة وفقاً لقانون الشركات المعمول به وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

19. خسائر متراكمة

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
(945,668)	(691,398)
276,456	217
(27,646)	
(696,858)	(661,641)

الرصيد في بداية السنة
ربح الفترة / (خسارة) السنة
المحول للاحتياطات
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

20. التغير في القيمة العادلة

يمثل هذا المبلغ التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال الدخل الشامل في عروبياته كما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
52,521	(16,901)
(69,422)	(69,508)
(16,901)	(86,409)

الرصيد في بداية السنة
التغير في القيمة العادلة خلال السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

21. فوائد دائنة

30 حزيران	
2013	2014
دينار أردني	دينار أردني
(مراجعة)	(مراجعة)
117,476	118,001
<u>117,476</u>	<u>118,001</u>

فوائد بنكية مكتسبة

22. صافي أرباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات

30 حزيران	
2013	2014
دينار أردني	دينار أردني
(مراجعة)	(مراجعة)
1,715	-
25,776	14,875
148,369	-
4,974	(17,000)
-	225
<u>180,834</u>	<u>(1,900)</u>

عوائد التوزيعات النقدية موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
عوائد التوزيعات النقدية موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشاملة
صافي أرباح بيع موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشاملة
صافي التغير في القيمة العادلة الموجودات المالية من خلال قائمة الدخل
صافي أرباح بيع موجودات ثابتة

23. إيرادات أخرى

30 حزيران	
2013	2014
دينار أردني	دينار أردني
(مراجعة)	(مراجعة)
2,564	1,536
<u>2,564</u>	<u>1,536</u>

إيرادات متفرقة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

24. نفقات موظفين

30 حزيران	
2013	2014
دينار أردني	دينار أردني
(مراجعة)	(مراجعة)
231,492	239,684
17,599	18,493
15,364	20,315
7,081	2,487
271,536	280,979
217,229	224,783
54,307	56,196

الرواتب والاجور
حصة الشركة من الضمان الاجتماعي
تأمين صحي
سفر وتنقلات

المبلغ المحول لحسابات الاكتتابات
المبلغ المحول لقائمة الدخل الشامل

شركة فيلافا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

25. مصاريف ادارية وعمومية

30 حزيران		
2013	2014	
دينار اردني	دينار اردني	
(مراجعة)	(مراجعة)	
9,654	8,430	ايجارات
11,911	9,804	قرطاسية ومطبوعات
698	3,018	دعاية واعلان
1,445	2,055	رسوم بنكية
5,633	5,816	مياه وكهرباء وتدفئة
1,151	7,191	صيانة
4,427	4,178	بريد واتصالات
832	1,416	ضيافة
-	8,557	طوايع وارادات
19,829	21,644	مصاريف واتعاب مجلس الادارة
12,730	14,382	اشترابات
1,053	1,697	مصاريف عطاءات
9,823	7,780	رسوم حكومية ورسوم أخرى
403	740	مصاريف سيارة الشركة
-	-	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة
3,047	3,166	مصاريف حوادث
2,454	2,454	مصاريف تأمين
6,002	5,706	مصاريف اجهزة كمبيوتر
3,680	3,680	مصاريف نظافة
-	10	مصاريف نشرية
-	-	مصاريف بطاقة برتقالية
1,50	1,50	مصاريف اتعاب استشارات ضريبية
9,823	7,780	مصاريف ضريبة دخل سنوات سابقة
4,050	4,860	مصاريف حراسة
-	5,243	مصاريف الخبير اكتوبري
-	3,933	ضريبة مبيعات غير قابلة للخصم
14,324	15,921	مصاريف رسوم هيئة التأمين
116,106	154,000	
92,885	123,978	المبلغ المحول لحسابات الاكتتابات
23,221	30,994	المبلغ المحول لقائمة الدخل الشامل

شركة فيلافيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

26. حصة السهم الاساسية من ربح (خسارة) الفترة

30 حزيران	
2013	2014
دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)
30,713	35,217
<u>سهم</u>	<u>سهم</u>
4,000,000	4,000,000
<u>دينار اردني/سهم</u>	<u>دينار اردني/سهم</u>
0.008	0.008

ربح (خسارة) السنة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصة السهم الواحد من الربح

27. نقد وما في حكمه

31 كانون الاول	30 حزيران
2013	2014
دينار اردني	دينار اردني
(مدققة)	(مدققة)
51,618	41,005
8,831,546	9,224,288
(225,000)	(225,000)
<u>8,656,154</u>	<u>9,040,293</u>

نقد في الصندوق ولدى البنوك
يضاف : ودائع لدى البنوك
ينزل : ودائع لأمر مدير عام هيئة التأمين
الصافي

28. معاملات مع أطراف ذات علاقة

لا يوجد أية عقود أو مشاريع أو ارتباطات عقدتها الشركة مع الشركات التابعة أو أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم غير ما يدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

شركة فيلانفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2014

أما رواتب ومكافآت ومنافع الادارة التنفيذية العليا خلال الفترة فهي كما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مرجعة)
247,077	128,299
247,077	128,299

رواتب ومكافآت

29. تحليل القطاعات الرئيسية

أ - ان اعمال الشركة تشمل جميع التأمينات العامة وتشمل هذا القطاع تأمين المركبات وتأمين البحري والنقل وتأمين الحريق والاضرار المتلفة للممتلكات وتأمين المسؤولية والحوادث العامة .

ب - ويشكل هذا القطاع الاساس الذي تقوم عليه الشركة لاطهار المعلومات المتعلقة بالقطاع الرئيسي ، علما بأن الشركة تمارس نشاطاتها بشكل رئيسي في المملكة الاردنية الهاشمية ولا يوجد لها اية فروع خارج المملكة فيما يلي توزيع ايرادات وموجودات الشركة ومصاريفها الرأسمالية حسب القطاع الجغرافي :

داخل المملكة :

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014
3,540,135	4,305,305

اجمالي الايرادات
مجموع الموجودات

30. القضايا المقامة على الشركة

تظهر الشركة كمدعى عليها في عدد من القضايا، وقد قامت الشركة بأخذ مخصص كالتزامات أي التزامات يمكن أن تترتب عليها لقاء هذه القضايا، وفي رأي المستشار القانوني للشركة أن مخصصات المقطعة كافية لمواجهة الالتزامات التي قد تنشأ عن تلك القضايا.

31. التزامات محتملة

على الشركة كما بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (88,213) دينار اردني