

**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: ٥٦٦٨١٣١ - ٥٦٦٨١٣٢ - ٥٦٦٨١٣٣

فكسمل: ٥٦٩٣٩٤٥

البريد الإلكتروني: phico@phicojo.com

الموقع الإلكتروني: www.phicojo.com

ص.ب: ٨٦٦٣ عمان ١١١٢١ الاردن

اشارتنا : ٢٠١٢/١٩٠٨

اشارتكم :

2012/7/30

التاريخ :

Our Ref. : .....

Your Ref. : .....

Date : .....

للاضاح  
- السور  
- السيد محمد  
٢٠١٢

السادة هيئة الاوراق المالية المحترمين

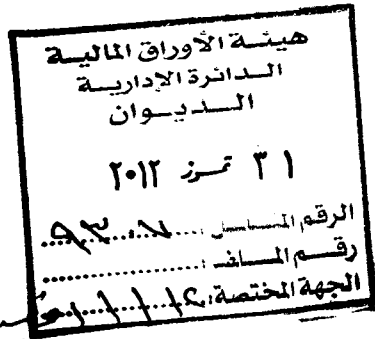
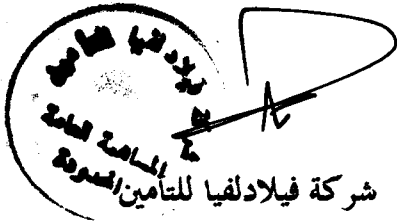
عمان

تحية وبعد ،،،،

الموضوع : التقرير النصف سنوي كما في 2012/6/30

نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية كما في 2012/6/30، مصادق عليها من قبل مدقق حسابات الشركة حسب الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،



شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة  
( الموحدة )

في 30 حزيران 2012

**شركة فيلادلفيا للتأمين**  
**مساهمة عامة محدودة**  
**عمان – المملكة الأردنية الهاشمية**

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجع  
( الموحدة )  
كما في 30 حزيران 2012

**فهرس المحتويات**

|       |                                                               |
|-------|---------------------------------------------------------------|
| 1     | تقرير المراجع حول القوائم المالية المرحلية                    |
| 2 و 3 | قائمة المركز المالي المرحلية ( الموحدة ) (بيان أ)             |
| 4     | قائمة الدخل المرحلية (الموحدة ) (بيان ب)                      |
| 5     | قائمة الدخل الشامل المرحلية (الموحدة ) (بيان ج)               |
| 6     | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية (الموحدة) (بيان ج)  |
| 7     | قائمة التدفقات النقدية المرحلية (الموحدة) (بيان هـ)           |
| 8     | حساب إيرادات الاكتتاب لآعمال التأمينات العامة (نموذج و)       |
| 9     | حساب تكلفة التعويضات لآعمال التأمينات العامة (نموذج ز)        |
| 10    | حساب أرباح (خسائر) الاكتتاب لآعمال التأمينات العامة (نموذج ح) |
| 11-25 | إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (الموحدة)                |

## تقرير المراجعة حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

517 12 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين  
شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية المرفقة لشركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في 30 حزيران 2012 وكل من قائمة الدخل الموحدة المرحلية وقائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية وقائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الموحدة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي  
اجازة رقم 116

عمان في 29 تموز 2012

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2012  
( الموحدة )

قائمة (أ)

| 31 كانون<br>الأول 2011 | 30 حزيران<br>2012     |       |                                                         |
|------------------------|-----------------------|-------|---------------------------------------------------------|
| دينار اردني<br>مدققة   | دينار اردني<br>مراجعة | ايضاح | الموجودات                                               |
| 7,413,219              | 7,902,079             | 3     | ودائع لدى البنوك                                        |
| 64,012                 | 51,127                | 4     | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل        |
| 569,960                | 526,232               | 5     | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل |
| 11,186                 | 11,186                |       | دفعات على حساب تأسيس شركات                              |
| <u>8,058,377</u>       | <u>8,490,624</u>      |       | مجموع الاستثمارات                                       |
| 37,127                 | 58,870                | 6     | نقد في الصندوق ولدى البنوك                              |
| 88,979                 | 98,949                | 7     | أوراق قبض وشيكات برسم التحصيل                           |
| 1,499,602              | 1,326,991             | 8     | مدينون - بالصافي                                        |
| 98,900                 | 143,208               | 9     | نعم معيدي تأمين - مدينة                                 |
| 275,136                | 299,490               | 10    | ممتلكات ومعدات - بالصافي                                |
| 423                    | 270                   | 11    | موجودات غير ملموسة                                      |
| 146,038                | 168,644               | 12    | موجودات أخرى                                            |
| <u>10,204,582</u>      | <u>10,587,046</u>     |       | مجموع الموجودات                                         |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها.

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة علمة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2012  
( الموحدة )

قائمة (أ)

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون<br>الأول 2011 | دينار اردني<br>مراجعة | دينار اردني<br>مدققة | ايضاح | المطلوبات وحقوق المساهمين             |
|-------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------|---------------------------------------|
| 2,471,883         | 2,316,788              | 3,039,577             | 2,944,674            |       | المطلوبات                             |
| 5,511,460         | 5,261,462              |                       |                      |       | مخصص الاقساط غير المكتسبة - بالصافي   |
|                   |                        |                       |                      |       | مخصص الادعاءات - بالصافي              |
|                   |                        |                       |                      |       | مجموع مطلوبات عقود التأمين            |
| 167,351           | 176,196                | 13                    |                      |       | دائنون                                |
| 240               | 5,591                  |                       |                      |       | مصاريف مستحقة                         |
| 446,120           | 363,096                | 14                    |                      |       | نعم معيدي تأمين - دائنة               |
| 30,163            | 30,163                 | 15                    |                      |       | مخصصات مختلفة                         |
| 8,630             | -                      |                       |                      |       | مخصص ضريبة الدخل                      |
| 166,168           | 145,604                | 16                    |                      |       | مطلوبات اخرى                          |
| 6,330,132         | 5,982,112              |                       |                      |       | مجموع المطلوبات                       |
| 4,000,000         | 4,000,000              | 17                    |                      |       | حقوق المساهمين                        |
| 599,220           | 599,220                | 18                    |                      |       | رأس المال المصرح به و المدفوع         |
| (5,164)           | 38,564                 | 19                    |                      |       | احتياطي اجباري                        |
| (415,314)         | (415,314)              | 20                    |                      |       | التغير المتراكم في القيمة العادلة     |
| 78,172            | -                      |                       |                      |       | ( الخسائر المتراكمة ) في نهاية الفترة |
| 4,256,914         | 4,222,470              |                       |                      |       | ربح الفترة                            |
| 10,587,046        | 10,204,582             |                       |                      |       | مجموع حقوق المساهمين                  |
|                   |                        |                       |                      |       | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين       |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها.

**شركة فيلادلفيا للتأمين**  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

**قائمة الدخل المرحلية للفترة المالية المنتهية في 30 حزيران 2012**

( الموحدة )

قائمة ( ب )

| الفترة المنتهية في 30 حزيران |             |                                                   |
|------------------------------|-------------|---------------------------------------------------|
| 2011                         | 2012        |                                                   |
| دينار اردني                  | دينار اردني |                                                   |
| 2,964,009                    | 3,542,593   | الايادات                                          |
| (449,962)                    | (596,662)   | اجمالي الاقساط المكتتبة                           |
| 2,514,047                    | 2,945,931   | يطرح: حصة معيدي التأمين                           |
| (106,225)                    | (155,095)   | صافي الاقساط المكتتبة                             |
| 2,407,822                    | 2,790,836   | صافي التغير في مخصص الاقساط غير المكتتبة          |
| 43,306                       | 56,741      | صافي ايرادات الاقساط المتحققة                     |
| 60,732                       | 97,717      | ايرادات العمولات                                  |
| 51,321                       | 76,701      | بدل خدمة اصدار وثائق تأمين                        |
| 22,168                       | 15,225      | فوائد دائنة                                       |
| 882                          | 290         | صافي ارباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات |
| 2,586,231                    | 3,037,510   | ايرادات اخرى                                      |
|                              |             | مجموع الايرادات                                   |
| (1,908,685)                  | (2,690,296) | التعويضات والخسائر والمصاريف                      |
| 11,350                       | 93,500      | التعويضات المدفوعة                                |
| 500,520                      | 332,436     | يطرح: مستردات                                     |
| (1,396,815)                  | (2,264,360) | يطرح: حصة معيدي التأمين                           |
| (513,992)                    | (94,904)    | صافي التعويضات المدفوعة                           |
| (173,655)                    | (209,093)   | صافي التغير في مخصص الادعاءات                     |
| (96,061)                     | (110,150)   | نفقات الموظفين موزعه                              |
| (68,251)                     | (71,522)    | مصاريف ادارية وعمومية موزعه                       |
| (75,197)                     | (111,336)   | اقساط فائض الخسارة                                |
| (458)                        | (2,750)     | عمولات مدفوعة                                     |
| (2,324,429)                  | (2,864,115) | مصاريف اخرى خاصة بالاكتتاب                        |
| (43,414)                     | (52,273)    | صافي عبي الاكتتاب                                 |
| (8,377)                      | (6,783)     | نفقات الموظفين غير موزعه                          |
| (24,015)                     | (27,537)    | استهلاكات واطفاءات                                |
| (20,000)                     | -           | مصاريف ادارية وعمومية غير موزعه                   |
| (2,420,235)                  | (2,950,708) | مخصص التدني في المدينين                           |
| 165,996                      | 86,802      | اجمالي المصروفات                                  |
| (38,578)                     | (8,630)     | الربح قبل الضريبة                                 |
| 127,418                      | 78,172      | ضريبة الدخل                                       |
| 127,418                      | 78,172      | الربح للفترة بعد الضريبة                          |
| -                            | -           | يعود الى مساهمي الشركة                            |
| 127,418                      | 78,172      | حقوق غير المسيطرين                                |
| 0.031                        | 0.019       | المجموع                                           |
|                              |             | حصة السهم من ربح الفترة (دينار اردني/سهم)         |

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
( الموحدة )

قائمة الدخل الشامل المرحلية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2012

قائمة ( ج )

(الموحدة)

للفترة المنتهية في 30 حزيران

| 2011               | 2012               |                                                                      |
|--------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <u>دينار اردني</u> | <u>دينار اردني</u> |                                                                      |
| 127,418            | 78,172             | ربح الفترة بعد الضريبة (قائمة ب)                                     |
|                    |                    | التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال بيان الدخل الشامل |
| (58,759)           | (43,728)           | خلال الفترة بالصافي                                                  |
| 68,659             | 34,444             | مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة د)                                  |
| 68,659             | 34,444             | يعود الى مساهمي الشركة                                               |
| -                  | -                  | حقوق غير المسيطرين                                                   |
| <u>68,659</u>      | <u>34,444</u>      | المجموع                                                              |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها.

شركة فيلانفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية للفترة المنتهية في

30 حزيران 2012

( الموحدة )

قائمة (د)

| الأرباح المدورة                       |             |             |             |             |             |             |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| رأس المال                             | احتياطي     | التغير      | أرباح       | أرباح       | المجموع     |             |
| المنفوع                               | إجباري      | المتراكم في | (خصائر)     | (خصائر)     | الاجمالي    |             |
|                                       |             | القيمة      | متحققة      | غير متحققة  |             |             |
|                                       |             | العادلة     |             |             |             |             |
| دينار أردني                           | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني |
| 4,000,000                             | 599,220     | 38,564      | 45,952      | (461,266)   | (415,314)   | 4,222,470   |
| الرصيد في 31 كانون اول 2011 (قائمة أ) |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             | (12,885)    | 91,057      | 78,172      | 78,172      |
| ربح الفترة بعد الضريبة                |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             |             |             |             |             |
|                                       |             |             | </          |             |             |             |

الرصيد في 31 كانون اول 2011 (قائمة أ)

ربح الفترة بعد الضريبة

التغير المتراكم في القيمة العادلة

الرصيد كما في 30 حزيران 2012

30 حزيران 2011

|           |           |           |         |          |         |           |                                   |
|-----------|-----------|-----------|---------|----------|---------|-----------|-----------------------------------|
| 4,423,002 | (265,282) | (311,234) | 45,952  | 91,977   | 596,307 | 4,000,000 | الرصيد كما في 31 كانون اول 2010   |
| 127,418   | 127,418   | 128,588   | (1,170) |          |         |           | ربح الفترة بعد الضريبة            |
| (58,759)  |           |           |         | (58,759) |         |           | التغير المتراكم في القيمة العادلة |
| 4,491,661 | (137,864) | (182,646) | 44,782  | 33,218   | 596,307 | 4,000,000 | الرصيد كما في 30 حزيران 2011      |

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها

# شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية كما في 30 حزيران 2012

(الموحدة)

فقمة ( هـ )

| ايضاح                                                                                | 30 حزيران<br>2012<br>دينار اردني | 30 حزيران<br>2011<br>دينار اردني |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</b>                                            |                                  |                                  |
| ربح (خسارة) السنة بعد الضريبة                                                        | 78,172                           | 127,418                          |
| التعديلات لينود غير نقدية:                                                           |                                  |                                  |
| استهلاكات واطفاءات                                                                   | 6,783                            | 8,377                            |
| صافي مخصص الاقساط غير المكتسبة                                                       | 155,095                          | 106,225                          |
| صافي مخصص الادعاءات                                                                  | 94,903                           | 513,992                          |
| التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال قائمة الدخل                       | 12,885                           | (64,691)                         |
| التدفقات النقدية (الاستخدامات) من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل | 347,838                          | 691,321                          |
| موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل                                    | -                                | 65,861                           |
| شيكات برسم التحصيل واوراق القبض                                                      | (9,970)                          | (20,167)                         |
| مدفونون                                                                              | 172,611                          | 224,175                          |
| ذمم معيدي تأمين مدينة                                                                | (44,308)                         | (24,878)                         |
| موجودات اخرى                                                                         | (22,343)                         | (127)                            |
| دائنون                                                                               | (8,844)                          | (24,142)                         |
| مصاريف مستحقة                                                                        | (5,351)                          | (7,981)                          |
| مخصصات مختلفة                                                                        | -                                | (2,954)                          |
| التغير في مخصص ضريبة الدخل                                                           | (8,630)                          | (10,364)                         |
| ذمم معيدي تأمين دائنة                                                                | 83,024                           | (55,298)                         |
| مطلوبات اخرى                                                                         | 20,564                           | 1,062                            |
| صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات التشغيل                                | 541,586                          | 836,508                          |
| <b>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</b>                                          |                                  |                                  |
| شراء ممتلكات ومعدات                                                                  | (30,984)                         | (2,509)                          |
| صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات الاستثمار                              | (30,984)                         | (2,509)                          |
| <b>صافي الزيادة (النقص) في النقد</b>                                                 |                                  |                                  |
| صافي التغير في رصيد النقد                                                            | 510,603                          | 833,999                          |
| النقد وما في حكمه اول الفترة                                                         | 7,450,348                        | 5,854,850                        |
| النقد وما في حكمه نهاية الفترة                                                       | 7,960,949                        | 6,688,849                        |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها.

حساب الواردات المكتسب لأعمال التأمينات العامة عن الفترة المنتهية في 30 / 6 / 2012

[illegible]

صلى صلاة التوحيات لاصل التلميذات العدة عن الفترة المنتهية في 30 / 6 / 2012

|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | 62 | 63 | 64 | 65 | 66 | 67 | 68 | 69 | 70 | 71 | 72 | 73 | 74 | 75 | 76 | 77 | 78 | 79 | 80 | 81 | 82 | 83 | 84 | 85 | 86 | 87 | 88 | 89 | 90 | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 111 | 112 | 113 | 114 | 115 | 116 | 117 | 118 | 119 | 120 | 121 | 122 | 123 | 124 | 125 | 126 | 127 | 128 | 129 | 130 | 131 | 132 | 133 | 134 | 135 | 136 | 137 | 138 | 139 | 140 | 141 | 142 | 143 | 144 | 145 | 146 | 147 | 148 | 149 | 150 | 151 | 152 | 153 | 154 | 155 | 156 | 157 | 158 | 159 | 160 | 161 | 162 | 163 | 164 | 165 | 166 | 167 | 168 | 169 | 170 | 171 | 172 | 173 | 174 | 175 | 176 | 177 | 178 | 179 | 180 | 181 | 182 | 183 | 184 | 185 | 186 | 187 | 188 | 189 | 190 | 191 | 192 | 193 | 194 | 195 | 196 | 197 | 198 | 199 | 200 | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 206 | 207 | 208 | 209 | 210 | 211 | 212 | 213 | 214 | 215 | 216 | 217 | 218 | 219 | 220 | 221 | 222 | 223 | 224 | 225 | 226 | 227 | 228 | 229 | 230 | 231 | 232 | 233 | 234 | 235 | 236 | 237 | 238 | 239 | 240 | 241 | 242 | 243 | 244 | 245 | 246 | 247 | 248 | 249 | 250 | 251 | 252 | 253 | 254 | 255 | 256 | 257 | 258 | 259 | 260 | 261 | 262 | 263 | 264 | 265 | 266 | 267 | 268 | 269 | 270 | 271 | 272 | 273 | 274 | 275 | 276 | 277 | 278 | 279 | 280 | 281 | 282 | 283 | 284 | 285 | 286 | 287 | 288 | 289 | 290 | 291 | 292 | 293 | 294 | 295 | 296 | 297 | 298 | 299 | 300 | 301 | 302 | 303 | 304 | 305 | 306 | 307 | 308 | 309 | 310 | 311 | 312 | 313 | 314 | 315 | 316 | 317 | 318 | 319 | 320 | 321 | 322 | 323 | 324 | 325 | 326 | 327 | 328 | 329 | 330 | 331 | 332 | 333 | 334 | 335 | 336 | 337 | 338 | 339 | 340 | 341 | 342 | 343 | 344 | 345 | 346 | 347 | 348 | 349 | 350 | 351 | 352 | 353 | 354 | 355 | 356 | 357 | 358 | 359 | 360 | 361 | 362 | 363 | 364 | 365 | 366 | 367 | 368 | 369 | 370 | 371 | 372 | 373 | 374 | 375 | 376 | 377 | 378 | 379 | 380 | 381 | 382 | 383 | 384 | 385 | 386 | 387 | 388 | 389 | 390 | 391 | 392 | 393 | 394 | 395 | 396 | 397 | 398 | 399 | 400 | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 406 | 407 | 408 | 409 | 410 | 411 | 412 | 413 | 414 | 415 | 416 | 417 | 418 | 419 | 420 | 421 | 422 | 423 | 424 | 425 | 426 | 427 | 428 | 429 | 430 | 431 | 432 | 433 | 434 | 435 | 436 | 437 | 438 | 439 | 440 | 441 | 442 | 443 | 444 | 445 | 446 | 447 | 448 | 449 | 450 | 451 | 452 | 453 | 454 | 455 | 456 | 457 | 458 | 459 | 460 | 461 | 462 | 463 | 464 | 465 | 466 | 467 | 468 | 469 | 470 | 471 | 472 | 473 | 474 | 475 | 476 | 477 | 478 | 479 | 480 | 481 | 482 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 | 499 | 500 | 501 | 502 | 503 | 504 | 505 | 506 | 507 | 508 | 509 | 510 | 511 | 512 | 513 | 514 | 515 | 516 | 517 | 518 | 519 | 520 | 521 | 522 | 523 | 524 | 525 | 526 | 527 | 528 | 529 | 530 | 531 | 532 | 533 | 534 | 535 | 536 | 537 | 538 | 539 | 540 | 541 | 542 | 543 | 544 | 545 | 546 | 547 | 548 | 549 | 550 | 551 | 552 | 553 | 554 | 555 | 556 | 557 | 558 | 559 | 560 | 561 | 562 | 563 | 564 | 565 | 566 | 567 | 568 | 569 | 570 | 571 | 572 | 573 | 574 | 575 | 576 | 577 | 578 | 579 | 580 | 581 | 582 | 583 | 584 | 585 | 586 | 587 | 588 | 589 | 590 | 591 | 592 | 593 | 594 | 595 | 596 | 597 | 598 | 599 | 600 | 601 | 602 | 603 | 604 | 605 | 606 | 607 | 608 | 609 | 610 | 611 | 612 | 613 | 614 | 615 | 616 | 617 | 618 | 619 | 620 | 621 | 622 | 623 | 624 | 625 | 626 | 627 | 628 | 629 | 630 | 631 | 632 | 633 | 634 | 635 | 636 | 637 | 638 | 639 | 640 | 641 | 642 | 643 | 644 | 645 | 646 | 647 | 648 | 649 | 650 | 651 | 652 | 653 | 654 | 655 | 656 | 657 | 658 | 659 | 660 | 661 | 662 | 663 | 664 | 665 | 666 | 667 | 668 | 669 | 670 | 671 | 672 | 673 | 674 | 675 | 676 | 677 | 678 | 679 | 680 | 681 | 682 | 683 | 684 | 685 | 686 | 687 | 688 | 689 | 690 | 691 | 692 | 693 | 694 | 695 | 696 | 697 | 698 | 699 | 700 | 701 | 702 | 703 | 704 | 705 | 706 | 707 | 708 | 709 | 710 | 711 | 712 | 713 | 714 | 715 | 716 | 717 | 718 | 719 | 720 | 721 | 722 | 723 | 724 | 725 | 726 | 727 | 728 | 729 | 730 | 731 | 732 | 733 | 734 | 735 | 736 | 737 | 738 | 739 | 740 | 741 | 742 | 743 | 744 | 745 | 746 | 747 | 748 | 749 | 750 | 751 | 752 | 753 | 754 | 755 | 756 | 757 | 758 | 759 | 760 | 761 | 762 | 763 | 764 | 765 | 766 | 767 | 768 | 769 | 770 | 771 | 772 | 773 | 774 | 775 | 776 | 777 | 778 | 779 | 780 | 781 | 782 | 783 | 784 | 785 | 786 | 787 | 788 | 789 | 790 | 791 | 792 | 793 | 794 | 795 | 796 | 797 | 798 | 799 | 800 | 801 | 802 | 803 | 804 | 805 | 806 | 807 | 808 | 809 | 810 | 811 | 812 | 813 | 814 | 815 | 816 | 817 | 818 | 819 | 820 | 821 | 822 | 823 | 824 | 825 | 826 | 827 | 828 | 829 | 830 | 831 | 832 | 833 | 834 | 835 | 836 | 837 | 838 | 839 | 840 | 841 | 842 | 843 | 844 | 845 | 846 | 847 | 848 | 849 | 850 | 851 | 852 | 853 | 854 | 855 | 856 | 857 | 858 | 859 | 860 | 861 | 862 | 863 | 864 | 865 | 866 | 867 | 868 | 869 | 870 | 871 | 872 | 873 | 874 | 875 | 876 | 877 | 878 | 879 | 880 | 881 | 882 | 883 | 884 | 885 | 886 | 887 | 888 | 889 | 890 | 891 | 892 | 893 | 894 | 895 | 896 | 897 | 898 | 899 | 900 | 901 | 902 | 903 | 904 | 905 | 906 | 907 | 908 | 909 | 910 | 911 | 912 | 913 | 914 | 915 | 916 | 917 | 918 | 919 | 920 | 921 | 922 | 923 | 924 | 925 | 926 | 927 | 928 | 929 | 930 | 931 | 932 | 933 | 934 | 935 | 936 | 937 | 938 | 939 | 940 | 941 | 942 | 943 | 944 | 945 | 946 | 947 | 948 | 949 | 950 | 951 | 952 | 953 | 954 | 955 | 956 | 957 | 958 | 959 | 960 | 961 | 962 | 963 | 964 | 965 | 966 | 967 | 968 | 969 | 970 | 971 | 972 | 973 | 974 | 975 | 976 | 977 | 978 | 979 | 980 | 981 | 982 | 983 | 984 | 985 | 986 | 987 | 988 | 989 | 990 | 991 | 992 | 993 | 994 | 995 | 996 | 997 | 998 | 999 | 1000 |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|

حساب ارباح (خصائر) الاكتساب لاصل التأمينات العامة عن الفترة المنتهية في 2012/6/30

[illegible]

**شركة فيلادلفيا للتأمين**  
**مساهمة عامة محدودة**  
**عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

**إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية**  
**(الموحدة)**

**1. عام**

تأسست شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة عام 1980 ، وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (141) براسمال مصرح به مقداره 600,000 دينار مقسم الى 600,000 سهم قيمة كل سهم واحد دينار أردني ، تقوم الشركة بكافة أعمال التأمينات العامة وإعادة التأمين والقيام بالعمليات المالية التي تكون لها علاقة بأعمال الشركة والمساهمة في الشركات والبنوك وشراء وبيع سندات التنمية وتملك الاموال المنقولة وغير المنقولة واقامة الابنية اللازمة لاعمالها ، وللشركة فروع في كل من عمان ، اربد ، الزرقاء .

**2. أهم السياسات المحاسبية**

**• أسس اعداد البيانات المالية**

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية وفقاً للقوانين المحلية النافذة وبموجب النماذج الموضوعة من هيئة التأمين.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والموجودات المالية المتوفرة للبيع والمشتقات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية، وكذلك تم اظهار الموجودات والمطلوبات المالية المتحوط لها بالقيمة العادلة.

إنّ الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يُمثل العملة الرئيسية للشركة.

**3. أسس اعداد القوائم المالية**

ان السياسات المحاسبية المتبعة للقوائم المالية المرحلية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2012 متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة المالية السابقة

**معلومات القطاعات**

قطاع الاعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات او خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات اخرى.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات او خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية.

**شركة فيلادلفيا للتأمين**  
**مساهمة عامة محدودة**  
**عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

**تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )**

**استخدام التقديرات**

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات و المطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية و اوقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

اننا نعتقد بان تقديراتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي:

- يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعمادا على اساس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية .
- يتم تحميل الفترة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقا للأنظمة والقوانين .
- تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل.
- يتم تقدير مخصص الادعاءات والمخصصات الفنية اعتمادا على دراسات فنية ووفقا لتعليمات هيئة التأمين.
- يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري.
- تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير اي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل للسنة .

**شركة فيلادلفيا للتأمين**  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**3- ودائع لدى البنوك**

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون

الاول 2011

30 حزيران 2012

|           |           | ودائع تستحق بعد<br>أكثر من ثلاثة<br>أشهر وحتى سنة | ودائع تستحق خلال<br>فترة ثلاثة أشهر | ودائع تستحق خلال<br>فترة شهر |                                   |
|-----------|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| المجموع   | المجموع   | دينار أردني                                       | دينار أردني                         |                              |                                   |
| الاجمالي  | الاجمالي  |                                                   |                                     |                              | داخل الأردن                       |
| 1,618,601 | 1,693,938 | -                                                 | -                                   | 1,693,938                    | البنك العربي                      |
| 1,620,824 | 1,574,691 | -                                                 | -                                   | 1,574,691                    | البنك الاردني الكويتي             |
| 2,504,803 | 2,168,728 | -                                                 | -                                   | 2,168,728                    | بنك الاستثمار العربي الاردني      |
| 214,841   | 217,536   | -                                                 | -                                   | 217,536                      | البنك الاردني للاستثمار و التمويل |
| 588,032   | 594,478   | -                                                 | -                                   | 594,478                      | بنك الاتحاد                       |
| 1,695     | 56,481    | -                                                 | -                                   | 56,481                       | بنك الاسكان                       |
| 283,347   | 564,218   | -                                                 | -                                   | 564,218                      | البنك الاهلي الاردني              |
| 581,076   | 582,009   | -                                                 | -                                   | 582,009                      | بنك الأردن                        |
| -         | 450,000   | -                                                 | -                                   | 450,000                      | بنك القاهرة عمان                  |
| 7,413,219 | 7,902,079 | -                                                 | -                                   | 7,902,079                    | المجموع                           |

**خارج الأردن : لا يوجد**

- تتراوح الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار الاردني من (2.25% - 4.5%) خلال عام 2012
- تتراوح الفائدة على أرصدة الودائع بالدولار الامريكي من (0.004%-0.5%) خلال العام 2012.
- بلغت الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين بالإضافة الى وظيفته مبلغ 225,000 دينار أردني كما في 30 حزيران 2012 و 31 كانون الاول 2011 مودعة لدى البنك العربي .
- لا يوجد أرصدة مقيدة السحب خلال عام 2012 وعام 2011 .

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

4 - موجودات مالية من خلال بيان الدخل

| 31 كانون اول 2011 | 30 حزيران 2012 | يتكون هذا البند مما يلي :     |
|-------------------|----------------|-------------------------------|
| 64,012            | 51,127         | اسهم مدرجة في سوق عمان المالي |
| <u>64,012</u>     | <u>51,127</u>  | <u>المجموع</u>                |

5 - موجودات مالية من خلال بيان الدخل الشامل

| 31 كانون اول 2011 | 30 حزيران 2012 | يتكون هذا البند مما يلي :     |
|-------------------|----------------|-------------------------------|
| 569,960           | 526,232        | اسهم مدرجة في سوق عمان المالي |
| <u>569,960</u>    | <u>526,232</u> | <u>المجموع</u>                |

6 - نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

| 31 كانون الاول<br>2011 | 30 حزيران<br>2012 |
|------------------------|-------------------|
| دينار اردني            | دينار اردني       |
| 500                    | 5,263             |
| 36,627                 | 53,607            |
| <u>37,127</u>          | <u>58,870</u>     |

نقد في الصندوق  
حسابات جارية لدى البنوك

المجموع

7 - اوراق قبض وشيكات برسم التحصيل

يتكون هذا البند مما يلي:

| 31 كانون الاول<br>2011 | 30 حزيران<br>2012 |
|------------------------|-------------------|
| دينار اردني            | دينار اردني       |
| 89,261                 | 85,658            |
| 69,718                 | 83,291            |
| (70,000)               | (70,000)          |
| <u>88,979</u>          | <u>98,949</u>     |

اوراق قبض  
شيكات برسم التحصيل \*  
مخصص اوراق قبض مشكوك في تحصيلها

المجموع

\* يمتد استحقاق شيكات برسم التحصيل لغاية شهر شباط 2013

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**8. مدينون - بالصفى**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |                                                   |
|-------------------|------------------------|---------------------------------------------------|
| دينار اردنى       | دينار اردنى            |                                                   |
| 1,601,380         | 1,780,694              | نعم حملة البوالص                                  |
| 56,048            | 58,055                 | نعم الوكلاء                                       |
| 3,736             | 194                    | نعم الوسطاء                                       |
| 4,197             | 2,659                  | نعم الموظفين                                      |
| 3,630             | -                      | نعم اخرى                                          |
| <b>1,668,991</b>  | <b>1,841,602</b>       | <b>المجموع</b>                                    |
| (342,000)         | (342,000)              | ينزل: مخصص تنني مدينون (1)                        |
| <b>1,326,991</b>  | <b>1,499,602</b>       | <b>صافي المدينون</b>                              |
|                   |                        | (1) ان الحركة على مخصص تنني مدينون تتلخص كما يلي: |

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |                              |
|-------------------|------------------------|------------------------------|
| دينار اردنى       | دينار اردنى            |                              |
| (342,000)         | (240,000)              | الرصيد في بداية العام        |
| -                 | (102,000)              | اضافات                       |
| -                 | -                      | استيعادات                    |
| <b>(342,000)</b>  | <b>(342,000)</b>       | <b>الرصيد في نهاية العام</b> |

**9.نعم معيدي التأمين - مدينة**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |                             |
|-------------------|------------------------|-----------------------------|
| دينار اردنى       | دينار اردنى            |                             |
| 55,844            | 66,187                 | شركات تأمين محلية           |
| 147,364           | 92,713                 | شركات اعادة تأمين خارجية    |
| (60,000)          | (60,000)               | مخصص تنني نعم معيدي التأمين |
| <b>143,208</b>    | <b>98,900</b>          | <b>المجموع</b>              |

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**10. ممتلكات ومعدات - بالصفى**

يتكون هذا البند مما يلي:

| معدات       |             |              |             |             |                                         |
|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-----------------------------------------|
| اراضي       | مباني       | واجهزة واثاث | وسائط نقل   | المجموع     |                                         |
| دينار اردني | دينار اردني | دينار اردني  | دينار اردني | دينار اردني | كما في 30 حزيران 2012                   |
|             |             |              |             |             | <u>الكلفة:</u>                          |
| 124,850     | 218,349     | 254,665      | 60,869      | 658,733     | الرصيد في بداية العام                   |
| -           | -           | 19,985       | 11,000      | 30,985      | اضافات                                  |
| -           | -           | -            | -           | -           | استبعادات                               |
| 124,850     | 218,349     | 274,650      | 71,869      | 689,718     | الرصيد في نهاية الفترة                  |
|             |             |              |             |             | <u>الاستهلاك المتراكم:</u>              |
| -           | 102,770     | 219,958      | 60,869      | 383,597     | الرصيد في بداية العام                   |
| -           | 2,183       | 4,035        | 413         | 6,631       | استهلاك الفترة                          |
| -           | -           | -            | -           | -           | استبعادات                               |
| -           | 104,953     | 223,993      | 61,282      | 390,228     | استهلاك متراكم في نهاية الفترة          |
| 124,850     | 113,396     | 50,657       | 10,587      | 299,490     | صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات |

- لا يوجد اي رهونات او قيود على ملكية الممتلكات و المعدات
- لا يوجد اي ممتلكات ومعدات مستاجرته تنتهي بالتملك
- لا يوجد اي انخفاض في قيمة الممتلكات والمعدات والامتهلاك الاضافي
- لا يوجد اي التزامات ماليه لاقتناء الممتلكات والمعدات
- لا يوجد اي تعويضات من طرف ثالث
- ان تكلفة الممتلكات والمعدات المستهلكة بالكامل بقيمة ( 240,036 ) دينار اردني .

شركة فيلانقيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

تابع للممتلكات والمعدات - بالصافي

| معدات واجهزة |             |             |             |             |                                         |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------|
| المجموع      | وسائط نقل   | واثاث       | مبني        | اراضي       |                                         |
| دينار اردني  | دينار اردني | دينار اردني | دينار اردني | دينار اردني | كما في 31 كانون الاول 2011              |
| 653,287      | 60,869      | 249,219     | 218,349     | 124,850     | الرصيد في بداية العام                   |
| 5,446        | -           | 5,446       | -           | -           | اضافات                                  |
| -            | -           | -           | -           | -           | استيعادات                               |
| 658,733      | 60,869      | 254,665     | 218,349     | 124,850     | الرصيد في نهاية السنة                   |
|              |             |             |             |             | الاستهلاك المتراكم:                     |
| (371,522)    | (60,869)    | (212,250)   | (98,403)    | -           | الرصيد في بداية العام                   |
| (12,075)     | -           | (7,708)     | (4,367)     | -           | استهلاك السنة                           |
| -            | -           | -           | -           | -           | استيعادات                               |
| (383,597)    | (60,869)    | (219,958)   | (102,770)   | -           | استهلاك متراكم في نهاية السنة           |
| 275,136      | -           | 34,707      | 115,579     | 124,850     | صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات |

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**11- موجودات غير ملموسة**

• يتكون هذا البند مما يلي:-

برامج الحاسوب

| 31 كانون اول 2011<br><u>دينار أردني</u> | 30 حزيران 2012<br><u>دينار أردني</u> | <u>التكلفة</u>               |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 27,582                                  | 27,582                               | الرصيد في بداية العام        |
| -                                       | -                                    | اضافات الفترة                |
| -                                       | -                                    | استبعادات الفترة             |
| 27,582                                  | 27,582                               | الرصيد في نهاية الفترة       |
|                                         |                                      | <u>الاطفاء المتراكم</u>      |
| (26,804)                                | 27,159                               | الرصيد في بداية العام        |
| (355)                                   | 153                                  | اطفاء الفترة                 |
| -                                       | -                                    | استبعادات الفترة             |
| (27,159)                                | 27,312                               | اطفاء متراكم في نهاية الفترة |
| 423                                     | 270                                  | صافي القيمة الدفترية         |

**12. موجودات أخرى**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 31 كانون الاول<br>2011<br><u>دينار أردني</u> | 30 حزيران<br>2012<br><u>دينار أردني</u> |                           |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| 2,858                                        | 697                                     | ايرادات مستحقة غير مقبوضة |
| 772                                          | 21,872                                  | مصاريف مدفوعة مقدما       |
| 23,618                                       | 27,587                                  | ضريبة دخل مدفوعة مقدما    |
| 18,790                                       | 18,488                                  | تأمينات قبلية للاسترداد   |
| 100,000                                      | 100,000                                 | دفعات على حساب قضايا      |
| <u>146,038</u>                               | <u>168,644</u>                          | المجموع                   |

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**13. دائنون**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |                |
|-------------------|------------------------|----------------|
| دينار اردني       | دينار اردني            |                |
| 21,700            | 33,205                 | نعم وكلاء      |
| 277               | 43                     | نعم موظفين     |
| 4,159             | 3,920                  | نعم وسطاء      |
| 141,215           | 139,028                | نعم تجارية     |
| <b>167,351</b>    | <b>176,196</b>         | <b>المجموع</b> |

**14. نعم معيدي تأمين - دائنة**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |                          |
|-------------------|------------------------|--------------------------|
| دينار اردني       | دينار اردني            |                          |
| 111,682           | 68,690                 | شركات تأمين محلية        |
| 334,438           | 294,406                | شركات اعادة تأمين خارجية |
| <b>446,120</b>    | <b>363,096</b>         | <b>المجموع</b>           |

**15. مخصصات مختلفة**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |                         |
|-------------------|------------------------|-------------------------|
| دينار اردني       | دينار اردني            |                         |
| 30,163            | 30,163                 | مخصص تعويض نهاية الخدمة |
| <b>30,163</b>     | <b>30,163</b>          | <b>المجموع</b>          |

**شركة فيلاندنيا للتأمين**  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

**تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )**

**الجدول التالي يبين الحركة على المخصصات المختلفة:**

| رصيد بداية<br>الفترة | المكون خلال<br>الفترة | المستخدم<br>خلال الفترة | ما تم رده<br>للايرادات | رصيد نهاية<br>الفترة |                         |
|----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|
| دينار اردني          | دينار اردني           | دينار اردني             | دينار اردني            | دينار اردني          |                         |
| 30,163               | -                     | -                       | -                      | 30,163               | مخصص تعويض نهاية الخدمة |
| <b>30,163</b>        | <b>-</b>              | <b>-</b>                | <b>-</b>               | <b>30,163</b>        | <b>المجموع</b>          |

**16.مطلوبات أخرى**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |                      |
|-------------------|------------------------|----------------------|
| دينار اردني       | دينار اردني            |                      |
| 8,137             | 8,044                  | ايرادات مقبوضة مقدما |
| 34,997            | 35,016                 | امانات مساهمين       |
| 4,747             | 5,260                  | امانات رسوم طوابع    |
| 20,884            | 27,522                 | امانات ضريبة مبيعات  |
| 62,296            | 37,527                 | امانات اخرى          |
| 1,219             | 380                    | امانات ضريبة دخل     |
| 33,888            | 31,855                 | اخرى                 |
| <b>166,168</b>    | <b>145,604</b>         | <b>المجموع</b>       |

**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) مسهما قيمة السهم الواحد الاسمية واحد دينار اردني. علما بان اجمالي موجودات الشركة بلغت ( 10,587,046 ) دينار اردني .

**18.الاحتياطي الاجباري**

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

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**19. التغير المتراكم في القيمة العادلة:**

يمثل هذا المبلغ التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع وبيعه كما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |
|-------------------|------------------------|
| دينار اردني       | دينار اردني            |
| 38,564            | 91,977                 |
| (43,728)          | (53,413)               |
| <b>(5,164)</b>    | <b>38,564</b>          |

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

**20. الارباح المدورة ( الخسائر المتراكمة )**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 31 كانون الاول<br>2011 |
|-------------------|------------------------|
| دينار اردني       | دينار اردني            |
| (415,314)         | (265,282)              |
| 78,172            | (148,890)              |
| -                 | (1,142)                |
| <b>(337,142)</b>  | <b>(415,314)</b>       |

الرصيد في بداية العام  
ربح (خسارة) الفترة  
تعديلات سنوات سابقة  
الرصيد في نهاية الفترة

**21. فوائد دائنة**

يتكون هذا البند  
مما يلي:

| 30 حزيران<br>2012 | 2011          |
|-------------------|---------------|
| دينار اردني       | دينار اردني   |
| 76,701            | 51,321        |
| <b>76,701</b>     | <b>51,321</b> |

فوائد بنكية مكتسبة  
المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

22. صافي ارباح (خسارة) الموجودات المالية و الاستثمارات

يتكون هذا البند مما يلي:-

| 30 حزيران     |               |
|---------------|---------------|
| 2011          | 2012          |
| دينار اردني   | دينار اردني   |
| 3,076         | 3,136         |
| 20,262        | 24,974        |
| (1,170)       | (12,885)      |
| <b>22,168</b> | <b>15,225</b> |

عوائد التوزيعات النقدية موجودات مالية من خلال قائمة الدخل  
عوائد التوزيعات النقدية موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل  
صافي التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية موجودات مالية من خلال قائمة الدخل  
المجموع

23. ايرادات اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران   |             |
|-------------|-------------|
| 2011        | 2012        |
| دينار اردني | دينار اردني |
| 375         | 290         |
| 507         | -           |
| <b>882</b>  | <b>290</b>  |

ايرادات ايجار مقبوض  
ايرادات اخرى  
المجموع

24 . نفقات الموظفين

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران      |                |
|----------------|----------------|
| 2011           | 2012           |
| دينار اردني    | دينار اردني    |
| 199,754        | 231,712        |
| 11,668         | 15,381         |
| 5,647          | 9,177          |
| -              | 5,096          |
| <b>217,069</b> | <b>261,366</b> |
| <b>173,655</b> | <b>209,093</b> |
| <b>43,414</b>  | <b>52,273</b>  |
| <b>217,069</b> | <b>261,366</b> |

الرواتب و المكافآت  
حصة الشركة من الضمان الاجتماعي  
سفر وتنقلات خارجية وداخلية  
مصاريف التأمين الطبي  
المجموع  
بلغت نفقات الموظفين الموزعة على حسابات الاكتتابات  
نفقات غير موزعة  
المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

25 . مصاريف ادارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

| 30 حزيران      |                |                                  |
|----------------|----------------|----------------------------------|
| 2011           | 2012           |                                  |
| دينار اردني    | دينار اردني    |                                  |
| 8,497          | 4,651          | ايجارات                          |
| 9750           | 12,461         | قرطاسية ومطبوعات                 |
| 1855           | 1,901          | دعاية واعلان                     |
| 3108           | 1,696          | رسوم بنكية                       |
| 4566           | 4,193          | مياه وكهرباء وتدفئة              |
| 5703           | 909            | صيانة                            |
| 4491           | 4,076          | بريد واتصالات                    |
| 1696           | 1,370          | ضيافة                            |
| 15490          | 15,621         | مصاريف واتعاب حمامة              |
| 13949          | 12,730         | اشتراكات                         |
| 2459           | 862            | مصاريف عطاءات                    |
| 4804           | 11,462         | رسوم حكومية ورسوم أخرى           |
| 1835           | 630            | مصاريف سيارات الشركة             |
| 887            | 2,117          | مصاريف حوادث                     |
| 3726           | 3,675          | مصاريف نظافة                     |
| 836            | 810            | مصاريف نشرية                     |
| 2000           | -              | مصاريف بطاقة برتقالية            |
| 1250           | 1,250          | اتعاب استشارات مهنية             |
| 3780           | 3,780          | مصاريف حراسة                     |
| 13651          | 26,688         | مصاريف رسوم هيئة التأمين         |
| 758            | 758            | مصاريف تأمين                     |
| 10800          | 10,800         | مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة |
| 4,862          | 8,478          | مصاريف الكمبيوتر                 |
| -              | 6,094          | ضريبة مبيعات غير قابلة للخصم     |
| 4185           | 675            | مصاريف تدقيق                     |
| <b>120076</b>  | <b>137,687</b> | المجموع                          |
| 96061          | 110,150        | مصاريف موزعة على حسابات الاكنتاب |
| 24015          | 27,537         | مصاريف غير موزعة                 |
| <b>120,076</b> | <b>137,687</b> | المجموع                          |

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**26. حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة**

يتم احتساب الربح للسهم بقسمة الربح للفترة على المعدل المرجح لعدد الاسهم خلال الفترة وبيانه كما يلي:

| 30 حزيران   |             |                                                          |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------------|
| 2011        | 2012        |                                                          |
| دينار اردني | دينار اردني |                                                          |
| 127,418     | 78,172      | ربح (خسارة) الفترة                                       |
| 4,000,000   | 4,000,000   | المتوسط المرجح لعدد الاسهم                               |
| 0.031       | 0.019       | نصيب السهم الواحد من الربح (الخسارة) (دينار اردني/للسهم) |

**27. النقد وما في حكمه**

يتكون هذا البند مما يلي:

| 31 كانون اول 2011 | 30 حزيران 2012 |                                                |
|-------------------|----------------|------------------------------------------------|
| دينار اردني       | دينار اردني    |                                                |
| 37,127            | 58,870         | نقد في الصندوق وارصدة البنوك                   |
| 7,638,219         | 8,127,079      | يضاف ودائع لدى البنوك                          |
| (225,000)         | (225,000)      | (يطرح) وديعه مربوطه لامر مدير عام هيئة التأمين |
| 7,450,346         | 7,960,949      | المجموع                                        |

**28. المعاملات مع اطراف 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 .

**29 . اطراف ذات علاقة**

فيما يلي ملخص المنافع (رواتب ومكافآت ومنافع اخرى ) الادارة التنفيذية العليا للشركة للشهور الستة المالية المنتهية في 30 حزيران 2010 .

| 2011    | 2012    |                |
|---------|---------|----------------|
| 242,780 | 136,310 | رواتب و مكافآت |
| 2,400   | 2,269   | اخرى           |
| 245,180 | 138,579 | المجموع        |

شركة فيلادلفيا للتأمين  
مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ( الموحدة )

**30- تحليل القطاعات الرئيسية**

أ - ان اعمال الشركة تشمل قطاع التأمينات العامة : ويشمل هذا القطاع تأمين المركبات وتأمين البحري والنقل وتأمين الحريق والاضرار الحليفة للممتلكات وتأمين المسؤولية والحوادث العامة .

ب - ويشكل هذا القطاع الاساس الذي تستخدمه 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 الراسمالية حسب القطاع الجغرافي :

**داخل المملكة :**

| 30 حزيران 2011 | 30 حزيران 2012 | اجمالي الايرادات |
|----------------|----------------|------------------|
| 2,586,231      | 3,037,510      | مجموع الموجودات  |
| 9,469,870      | 10,587,046     |                  |

**31 - الاحداث اللاحقة:**

لا توجد أحداث لاحقة بتاريخ البيانات المالية او بعد اعداد البيانات المالية

**32 - القضايا المقامة على الشركة :**

هناك قضايا مقامة على الشركة ويوجد مقابلها ادعاءات تحت التسوية وحسب رأي المستشار القانوني للشركة ان مخصص الادعاءات تحت التسوية كاف .

**33 -الالتزامات المحتملة :**

على الشركة كما بتاريخ البيانات المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ 81,423 دينار اردني.

**34- أرقام المقارنة :**

تم اعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض أرقام البيانات المالية الحالية وفقاً لتعليمات هيئة التأمين رقم (2) لسنة 2003 . وقرار هيئة التأمين رقم (8) لسنة 2007 .