

التاريخ: 2016/ 07 / 30

الإشارة: 2016/1884/م.الك/ع.ع

السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد،،،

الموضوع: البيانات المالية النصف سنوية 2016

بالإشارة الى الموضوع اعلاه, نرفق لكم البيانات المالية للشركة المراجعة من قبل المدقق كما هي في تاريخ 2016/06/30.

نرفق لكم ايضا نسخ عن المحاضر التالية:

- تفويض توقيع المدير العام من قبل مجلس الادارة.
- شهادة "لن يهمله الامر" تفويض للشركة.

شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

شركة المتوسط والخليج للتأمين – الأردن

بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية الديوان
٢١ نر ٢٠١٦
الرقم التسلسلي: ٧٦٦
رقم الملف: ٢١٠٢٢
الجهة المختصة: ٢١/٧/٢٠١٦




علاء عبد الجواد

المدير العام

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٦

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
الى مجلس ادارة شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة. إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أسامي 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 للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم نسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

لمرة تأكيدية

تتضمن الممتلكات والمعدات مشاريع تحت التنفيذ بكلفة ٦,٧٥٠,٧٧٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، تمثل المشاريع تحت التنفيذ مبنى الشركة الجديد في منطقة العبدلي. تم التوقف عن العمل بهذا المشروع منذ عام ٢٠١١ ولم تقم الشركة برسلة للمشروع ولم يتم عمل دراسة لتقييم المشروع.

أريست ويونج الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
محمد إبراهيم الكركي

ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تموز ٢٠١٦

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	إيضاحات
دينار (منققة)	دينار (غير مدققة)	
		الموجودات
		- الإستثمارات
٩,٣٢٤,٢٨٨	٩,٥٢٩,١٨٨	٣ ودائع لدى البنوك
٣,٩٧,٧٥٨	٢٩٢,٩٥٠	٤ موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٩,٦٣٤,٠٤٦	٩,٨٢٢,١٣٨	مجموع الاستثمارات
		الموجودات الأخرى -
٥٢٠,٦٥٣	٢٨٨,٩٢٢	١٢ نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٢,١٢٩,١٥١	١,٩٥٤,٥٧٨	شيكات برسم التحصيل
٤,٣٩٧,٦٧٧	٦,١١١,٩٩٢	٥ مدينون، صافي
٣٠٧,٧١٤	٣٢٠,١٥٤	نعم شركات تأمين مدينة
٧,٦٨٧,٤٣٢	٧,٧٤٤,٠٢٨	ممتلكات ومعدات
١٥,٠٣٢	١٩,٨٤٩	موجودات غير ملموسة
٢٣٠,٣٨٧	٢٣٨,٢٢١	موجودات أخرى
٢٤,٩٢٢,٠٩٢	٢٦,٤٩٩,٨٨٢	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		- المطلوبات
		مطلوبات عقود التأمين:
٦,٣٦٢,١١٩	٦,٩٧٩,٣٦٠	مخصص الأقساط غير المكتسبة، صافي
٩,٠٥٧,٩٥٤	٩,٢٢٤,١٧١	مخصص الإذاعات، صافي
١٥,٤٢٠,٠٧٣	١٦,٢٠٣,٥٣١	مجموع مطلوبات عقود التأمين
		المطلوبات الأخرى -
١,١٧٢,٨٧٣	١,٤٦٢,١٧٦	٦ دائنون
٥٤,١٨٦	٣٨,١٥٩	مصاريف مستحقة
١,٢٩٨,٥٩٢	١,٨٦٩,٤١٨	٧ نعم معيدي التأمين الدائنة
٧٦,٢٠٠	-	٨ مخصص ضريبة الدخل
١٨٢,٢٢٩	١٧٤,٨٩١	مطلوبات أخرى
١٨,٢٠٤,١٥٣	١٩,٧٤٨,١٧٥	مجموع المطلوبات
		حقوق الملكية -
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١ رأس المال المصرح به والمدفوع
١٠٩,٤٣٦	١٠٩,٤٣٦	إحتياطي اجباري
(٤١٦,٦٨١)	(٤٣٣,٤٨٩)	٩ إحتياطي القيمة العادلة
(٢,٩٧٤,٨١٦)	(٢,٩٢٤,٢٤٠)	خسائر متراكمة
٦,٧١٧,٩٣٩	٦,٧٥١,٧٠٧	صافي حقوق الملكية
٢٤,٩٢٢,٠٩٢	٢٦,٤٩٩,٨٨٢	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
لثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

الإيضاحات	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران	
	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
	دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات -				
إجمالي الأقساط المكتتبة	٤,٧٤١,١٦٠	٤,٨٨٦,٣٧٨	٤,٨٨٦,٣٧٨	٤,٨٨٦,٣٧٨
بزل: حصة مبيدي التأمين المحلية	٢٧٨,٥٤١	٣٠٦,٢٤٥	٣٠٦,٢٤٥	٣٠٦,٢٤٥
بزل: حصة مبيدي التأمين للخارجية	٣٦٥,٨٠٦	٣٦١,٢١٣	٣٦١,٢١٣	٣٦١,٢١٣
صافي الأقساط المكتتبة	٤,٠٩٦,٨١٣	٤,٢١٨,٩٢٠	٤,٢١٨,٩٢٠	٤,٢١٨,٩٢٠
صافي للتخفيض في مخصص الأقساط غير المكتتبة	(٤٨٩,٤٧٢)	(٣٦٨,٢٤٢)	(٣٦٨,٢٤٢)	(٣٦٨,٢٤٢)
صافي لإيرادات الأقساط المتحققة	٣,٦٠٧,٣٤١	٣,٨٥٠,٦٧٨	٣,٨٥٠,٦٧٨	٣,٨٥٠,٦٧٨
عروض مقبوضة	١٧٦,١٨٧	١٨٥,١٧٢	١٨٥,١٧٢	١٨٥,١٧٢
بدل خدمة إصدار وثائق تأمين	٢٣٣,٨٠٥	٢٣٩,٣٨٨	٢٣٩,٣٨٨	٢٣٩,٣٨٨
فرائد ثلثة	٨٧,١٠٢	١٠٩,٥٠١	١٠٩,٥٠١	١٠٩,٥٠١
إيرادات الإكتتاب الأخرى	٣٩,٢١٤	١٩,٢٦١	١٩,٢٦١	١٩,٢٦١
إيرادات أخرى	٢٣٨,٠٥٩	٢٣٨,٠٥٩	٢٣٨,٠٥٩	٢٣٨,٠٥٩
أرباح للمجردات المالية والاستثمارات	١٢,١٩٦	٥,٣١١	٥,٣١١	٥,٣١١
مجموع الإيرادات	٤,٣٩٣,٩٠٤	٤,٤٤٠,٣٦٩	٤,٤٤٠,٣٦٩	٤,٤٤٠,٣٦٩
التعويضات والخسائر والمصاريف				
للتعويضات المدفوعة	٣,٨٥٤,٤٨٧	٤,٠٠٥,٦٥٩	٤,٠٠٥,٦٥٩	٤,٠٠٥,٦٥٩
بزل: مستردات	٣٥١,١٩٠	٣٠١,٣٨٢	٣٠١,٣٨٢	٣٠١,٣٨٢
بزل: حصة مبيدي التأمين	٥٩,٧٩٠	١٤,٤٦٠	١٤,٤٦٠	١٤,٤٦٠
صافي التعويضات المدفوعة	٣,٤٤٣,٥٠٧	٣,٦٨٩,٨١٧	٣,٦٨٩,٨١٧	٣,٦٨٩,٨١٧
صافي للتخفيض في مخصص الادعاءات	(١٤٧,٣٨٤)	(٣٥,٨٩١)	(٣٥,٨٩١)	(٣٥,٨٩١)
مصاريف إدارية وصومية موزعة	٢١٤,٣٥٢	١٥٤,٧١٦	١٥٤,٧١٦	١٥٤,٧١٦
نفقات موظفين موزعة	٣١٧,١٩١	٣٠١,٩٨٧	٣٠١,٩٨٧	٣٠١,٩٨٧
أقساط لائحه الخسارة	١٠٤,٠٨٦	٨٩,٤٦١	٨٩,٤٦١	٨٩,٤٦١
تكاليف لكتابه وثائق	١٥٩,٠١٣	١٦٤,٠٠٦	١٦٤,٠٠٦	١٦٤,٠٠٦
مصاريف أخرى	٥٤,٣٩٧	٥٥,٧٠١	٥٥,٧٠١	٥٥,٧٠١
صافي عبء التعويضات	٤,١٩٥,١٦٢	٤,٤١٩,٧٩٧	٤,٤١٩,٧٩٧	٤,٤١٩,٧٩٧
نفقات الموظفين غير موزعة	٤٨,٥٤٤	٤٢,٥٥٩	٤٢,٥٥٩	٤٢,٥٥٩
استهلاكات وإطلاقات	١٠,٤٠٢	١١,٩٧٥	١١,٩٧٥	١١,٩٧٥
مصاريف إدارية وصومية غير موزعة	٤٣,٤٩٢	٣٥,٠٢٨	٣٥,٠٢٨	٣٥,٠٢٨
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	-	-	-	-
إجمالي المصروفات	١٠٢,٤٣٨	٨٩,٥٦٢	٨٩,٥٦٢	٨٩,٥٦٢
الربح للفترة قبل الضريبة	٩٦,٣٠٤	(٦٨,٩٩٠)	(٦٨,٩٩٠)	(٦٨,٩٩٠)
ضريبة الدخل	(١٣,٨٥٥)	١٣,٤٥٤	١٣,٤٥٤	١٣,٤٥٤
الربح للفترة	٨٢,٤٤٩	(٥٥,٥٣٦)	(٥٥,٥٣٦)	(٥٥,٥٣٦)
	للس/دينار	للس/دينار	للس/دينار	للس/دينار
	٠/٠٠٤	٠/٠٠٥	(٠/٠٠٨

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للتلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٦,٤٢٩	٥٠,٥٧٦	(٥٥,٥٣٦)	٨٢,٤٤٩	الربح للفترة
				ويضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى التي لا يتم تصنيفها للأرباح والخسائر في الفترات اللاحقة
(٤٠,٥٥٣)	(١٦,٨٠٨)	(١٢,٣٨٠)	(٩٦٠)	التغير في القيمة المعادلة للموجودات المالية بالقيمة المعادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
(٤,١٢٤)	٣٣,٧٦٨	(٦٧,٩١٦)	٨١,٤٨٩	مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة
 قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
 للفترة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطي إحتياطي	رأس المال المصرح به والمنفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
					٣٠ حزيران ٢٠١٦ -
٦,٧١٧,٩٣٩	(٢,٩٧٤,٨١٦)	(٤١٦,٦٨١)	١٠٩,٤٣٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
٣٣,٧٦٨	٥٠,٥٧٦	(١٦,٨٠٨)	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
٦,٧٥١,٧٠٧	(٢,٩٢٤,٢٤٠)	(٤٣٣,٤٨٩)	١٠٩,٤٣٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
					٣٠ حزيران ٢٠١٥ -
٦,٦١٧,١٠٣	(٣,٠٣٩,٨٥٢)	(٤٢٣,٣٥٢)	٨٠,٣٠٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥
(٤,١٢٤)	٣٦,٤٢٩	(٤٠,٥٥٣)	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
٦,٦١٢,٩٧٩	(٣,٠٠٣,٤٢٣)	(٤٦٣,٩٠٥)	٨٠,٣٠٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	ايضاح
دينار	دينار	
١٨٥,٦٣٧	٥٠,٥٧٦	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل الضريبة
		التعديلات لنبود غير نقدية:
٢٤,٤٦١	٢١,١٢٤	الاستهلاكات والاطفاءات
٣٤٩,٠٤٤	٦١٧,٢٤١	صافي مخصص الأقساط غير المكتسبة
(٢٤,٥٩٨)	١٦٦,٢١٧	صافي مخصص الادعاءات
(٢٢٠,٠٧٣)	(١٧٧,٣٤٤)	فوائد دائنة
١٠٠,٠٠٠	(١٥٤,٧٢٣)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٤١٤,٤٧١	٥٢٣,٠٩١	
٣٠٣,٤٥٩	١٧٤,٥٧٣	شيكات برسم التحصيل
(١,٠٦٥,٨٦٧)	(١,٥٥٩,٥٩٢)	مدينون
(١١١,٠٣٧)	(١٢,٤٤٠)	نعم شركات تأمين مدينة
(٩٧,٩٦٦)	(٧,٨٣٤)	موجودات أخرى
٢٥٧,٧٠٦	٢٨٩,٣٠٣	دائنون
١٨٦,٦٧١	٥٧٠,٨٢٦	نعم معيدي التأمين الدائنة
(٣٦,٥٠٧)	(٢٣,٣٦٥)	مطلوبات أخرى ومصاريف مستحقة
-	(٧٦,٢٠٠)	ضريبة الدخل المدفوعة
(١٤٩,٠٧٠)	(١٢١,٦٣٨)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٢٢٠,٠٧٣	١٧٧,٣٤٤	فوائد مقبوضة
(١,٦٦٦,٠٠٩)	(٧,١٧٧,٩٩٧)	الزيادة في الودائع لدى البنوك التي تستحق بعد ثلاثة اشهر
-	(٩,٨٠١)	شراء موجودات غير ملموسة
(٢٧,٣٢٧)	(٧٢,٧٣٦)	شراء ممتلكات ومعدات
(١,٤٧٣,٢٦٣)	(٧,٠٨٣,١٩٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(١,٦٢٢,٣٣٣)	(٧,٢٠٤,٨٢٨)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٤,٠٦٣,١٢١	٩,١٦٠,٩٦٥	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢,٤٤٠,٧٨٨	١,٩٥٦,١٣٧	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة المتوسط والتفج للتأمين - الأون المساهمة العامة المسجلة
 إبيارات الاختيب لأعمال التأمينات العامة للمستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

المحصر	فروع ليبيا		ليبيا		فلسطين		السعودية		السوق والخصم الأخرى		السوق والخصم		البيروت		الشركات	
	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
إجمالي فكتية																
الأصول الفكتية	٩٤٠,٩٢١٠	٩,١٤٩,٦١٢	٣,٨١٠	٢,٦٧٢	٣,٨١٤,٦٧٢	٢,٢٥٨,٧٧١	١٤٤,٣٠٨	٩٨,٧٥٠	٩٣٥,١٤٨	١,٣٧٨,١٥٢	٣٨٧,٢٦٧	٤١٢,١٤١	٥,٠٩٢,٩٠٥	٥,١٩٠,٢٢١		
بازل:																
للسا اعلى فكتية لسالية	٣٤١,٤٤٧	٤٤٢,٣٤٥	-	-	-	-	٤٤,٠٢٢	٤٢,٣٧٥	٢٣١,٢١٩	٤٠٥,١٠٨	٦٩,٢٤١	٤٤,٩١٢	-	-	-	-
فلسا اعلى فكتية لآثارية	٩١٢,١٧٩	١,٦٧٤,٩٤٤	٣,٤٤٨	٢,٦٧٨	-	-	٦٠,٧٧٢	١٠,٥٦٤	٥٧٢,٣٥٤	٨٣٩,٦٤٠	٢٨٦,٩٠٥	٣٢٥,١٢٢	-	-	-	-
مطلبي الإفصاح	٨,١٤٤,٧٢٤	٧,٧٧٢,٦٧٢	٧٢٢	٦٥٤	٣,٨٤٤,٦٧٢	٢,٢٥٨,٧٧١	٣٩,٥٠٤	١٤,٨١١	١٢١,١٧٥	١٢٦,٤٠٤	٢٦,٣١٦	٤٤,٤٠٧	٥,٠٩٢,٩٠٥	٥,٢١٠,٢٢١		
بمئات:																
رصيد بنية الفترا	٨٣٥٥,٦١٧	٧,٥٠٤,٤٠٥	٢٣,٩٦٨	٢١,٩٢٥	٢,٤٤٢,٦٠٧	٢,١٢٢,٤٨٢	٤٤,٠٥١	٤٤,٩١٧	٩٥٦,٧١٥	١,٠٤٤,٢٤٤	١٥٦,٥٥٥	١٦٦,٤٥٩	٤,٧١٨,٧٧١	٤,١٠٨,٢٠٧		
مكتسب الإفصاح غير فكتية	١,٤٠٠,٠١٢	١,١٤٧,٢٨٦	٢٠,٥٢٢	١٧,٥٤٨	-	-	٢١,١١٢	٣,٠٩٨٢	٨٥٥,٧١٠	٩٤٢,٤٠٥	١٤٢,٦١٩	١٥٦,٣٥٠	-	-		
بازل: حصة سبوي فكتية	٧,٢٦٥,٦٥٤	٦,٣٥٧,١١٩	٢,٤٤٦	٢,٤٢٣	٢,٤٤٢,٦٠٧	٢,١٢٢,٤٨٢	٢٠,٩٠٩	١٨,٩٤٤	٩٥٠,٩٩٥	١,٠١٩,٨٣٩	١٢٢,٢٦٦	١٥٠,١٠١	٤,٧١٨,٧٧١	٤,١٠٨,٢٠٧		
مطلبي الإفصاح غير فكتية	٨٨٠,٢,٢١٠	٨,٣٧٥,٩١٥	٧,٢٧٥	٨,١١٢	٢,٥٦١,٠٦٨	١,٩٨٢,٥٧٤	١٠,٢,٦١٢	٦٩,٥٦٦	١,٠٠٧,٤٣٦	١,٢٣٨,٣٠٢	١٨٠,٢٥٠	١٤٤,٦٠٨	٤,٧٢٥,٤٤٩	٤,٨٢٢,٧٢١		
بازل: حصة سبوي فكتية	١,١٣٧,٦٤٤	١,٢٦١,٥٦٥	٥,٩٤٤	٦,٥٥٥	-	-	٧٢,٤٤٢	٣٨,٨١٢	٨٨٨,٨١١	١,٢١٩,٩٩١	١٧,٢٦٤	١٢٦,٨٦٦	-	-		
مطلبي الإفصاح غير فكتية	٧,٦١٤,٦١٨	٦,٩٧٩,٢٦٠	١,٢٦١	١,٢٦٨	٢,٥٦١,٠٦٨	١,٩٨٢,٥٧٤	٣٠,١٨٩	٣٠,٦٣٢	١٦٨,٧١٥	١١٩,٠١٢	٩,٨٨٦	١٢,٧٨٢	٤,٧٢٥,٤٤٩	٤,٨٢٢,٧٢١		
مطلبي الإفصاح غير فكتية	٧,٧٩٥,٦١٠	٧,١٥١,٠٦٢	٢,٨٠٧	٢,٤٠٣	٢,٣٢٨,٦١١	٢,٢٦٩,٦٨٠	٢٠,٢٦٤	٢٢,٦١٢	١٠٨,٤٥٥	١١٩,٢٨١	٣٨,٦٦٦	٢٤,٧٢٤	٤,٨٧٧,٢٢٧	٤,٥٦٥,٧١٢		

تعتبر الإيضاحات المرتبطة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المتضمنة وتقرأ معها

شركة المتوسط والتابع التابعة المساهمة العامة المحدودة
حساب تكلفة التوزيعات لأعمال التأمينات العامة للسنة الختمة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

المحصر	٢٠١٥		٢٠١٦		٢٠١٥		٢٠١٦		٢٠١٥		٢٠١٦		٢٠١٥		٢٠١٦	
	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل	بيتل
التوزيعات المعلقة																
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٦
٧١٤,٤٢٨	٧٢٢,١٧٣	١٠,٣٤٦	١٠,٧٣٢	٢٠,٤٣,٤١٢	٢,٤٩,٧٩١	٥٨١	٤,٢٣٧	٧٨,٠٨٢	٢٢٤,٢٥٥	٢٠,١٩٦	١,٥١٦	٤,٢٣٧,١٥١	٤,٧٩٩,٥٠١			
٧١٨,٤٤٣	٧٢٣,١٤٥	١٦٤	١٠	٩١,٧٨٦	٦٤,١١٧	٧٥	-	٤,٢٩١	٤,٥٨٠	١,٤١٥	-	١٢١,١٣٥	٦٢٩,٤٣٨			
٦٩,٠١٥	١١٢,٢٢٦	٢,٨٧٨	٥١٧	-	-	-	-	٥٢٥,٠١١	١٨٥,٥٧١	١٢,١٧٠	٦,٠٥٨	-	-			
٧,١١١,٤٠٤	٦,١١٠,٤٠٢	٧٣٠,٤	٤٦٦	٢,١٥١,٢٥٧	٢,٤٢٦,١٧٤	٥٠٦	٤,٢٣٧	٢٠,٢٢٠	٢٨,٨٧٤	٦,٠٢٦	٤٥٨	٤,١٧٨,٠١٦	٤,١٥٠,٠١٣			
٧,٢٨٩,٠٩٦	٨,٦١,١١١	٢,٠٩٩	٢٢٠	١٥٩,٠٠٠	٢٢٠,٠٠٠	١٢,٢١٠	١٦,٢٤٥	١٠,١٢٤	١٢٦,١٤٧	٦,٨٥٠	٢,٠٠٠	٦,٥٥٥,٩١٣	٦,٩٨٢,٢٣١			
٢,٢٢٨,٠٠٠	٢,٢٢٢,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٤,٠٠٠	٨,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	١,٩٦٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠			
٥٧٢,١١٠	٥٧٢,٠٠٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٥٥٢,٦١٠	٥٧٢,٠٠٢			
٤٤١,٤٨١	١,٠٩٦,٧٢٧	١,٥٢٨	٢٠٩	-	-	٢,٦٤٠	١,٩٩١	٢٢١,٥٦٥	١٤٢,٧٢٢	٢٦,٢٧٩	٢٧٤,١١٤	١,٠٧٢,٦١٤	١,٧٥,٨١١			
٨,٩١٢,٢٠٠	٩,٢٢٤,١٧١	١,٥٢١	١,٠١١	١٥٩,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٩,٦٣٠	١٥,٦٥٥	٨٢,٥٥٩	٦,٠٤٤	١٤,٢٢١	١٤,٠٥٢	٧,٨٥٥,٢٢٩	٨,٢٢٢,٤٢٨			
٦,١٤٥,٢٠٠	٦,٨٢٢,١٧١	٥١١	١١	١٥٩,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٨,٦٣٠	١٤,٢٥٥	٧٨,٥٥٩	٥٦,٤٤٤	١٦,٢٢١	١٦,٠٥٢	٥,٨٤٥,٢٢٩	٦,٢٢٢,٤٢٨			
٢,٢٢٨,٠٠٠	٢,٢٢٢,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٤,٠٠٠	٨,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	١,٩٦٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠			
٧,٨٧٦,١٨١	٨,٦٤١,٢٩٢	٥٧٠	٧٨٢	٧١٨,٠٦٥	٦٤٦,٠٠٠	٤,٤٠٦	١٠,٢١٨	٢٢٩,٥٤٥	٦٧٨,٢١٤	٢٧,٩١٤	٢٣٦,٨٢٦	٦,٨٨٦,٤٠٩	٦,٦٦٨,٤٨١			
١,٩٢١,١٢٥	٢,٢٢٢,٠٠٠	-	١,٠٠٠	٢٢٦,١٢٥	٢٠٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠	-	٨,٠٠٠	-	٢,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠			
٥٢٧,٨١٢	٥٢٧,٧٤٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٥٢٧,٨١٢	٥٢٧,٧٤٧			
٢٠٢,٢٣١	١٦٧,٥٢١	٥٢٩	٦٥٩	-	-	٥٩٠	١,٩٩١	١٧٥,٠٢٢	٦١٨,٠٤٤	٢٧,٠١٨	٢٢٤,٧٨٢	١,٠٠٠,٠١٤	١٢٢,٠٦٦			
٨,١٢٧,٩١٨	٩,٠٥٧,٩٥١	٤١	١,١٢٤	١,٠٥٠,٠٠٠	٨٤٦,٠٠٠	٢,٨١٦	٩,٢١٨	٥٤,٥١٢	٦٨,١٧٠	١٠,٨١٦	١٤,٠٤١	٧,٨١٨,٥٢٢	٨,١١٨,٦٧٢			
٧,١٢٦,٨٠٦	٦,٣٧٦,١١٩	٨,٨٢٤	٢٥٢	٢,٨٥١,٢٥٧	٢,٢٢٨,١٧٤	٦,٢٢٠	٩,١٨٤	٤٨,٢٣٧	٢١,١١٨	٩,٢٥٦	٤٦٦	٤,٢٢٢,٧١٢	٤,٢٦٤,٨٢٨			

التوزيعات المعلقة
بلا:
لاستثمارات
حصة ميمبري التأمين الخارجية
صافي التوزيعات المعلقة
بشأن:
مخصص الاعطاءات لخدمة التوزيعات
معلقة
غير معلقة
بلا:
مستوفت
حصة ميمبري التأمين
صافي مخصص الاعطاءات لخدمة التوزيعات
بلا:
صافي مخصص اعطاءات لخدمة التوزيعات
معلقة
غير معلقة
بلا:
صافي ميمبري التأمين
صافي مخصص الاعطاءات لخدمة التوزيعات
صافي كافة التوزيعات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزءا من هذه القوائم المالية المرفقة وتقرأ معها

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأثرين المساهمة العامة المحدودة
حساب أرباح (خسائر) الاحتياط لأعمال التأمين العامة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

المصروف	٢٠١٥		٢٠١٤		٢٠١٣		٢٠١٢		٢٠١١		٢٠١٠		٢٠٠٩		ملاحظات	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٢٠١٥	٢٠١١	٢٠١٥	٢٠١١	٢٠١٥	٢٠١١	٢٠١٥	٢٠١١	٢٠١٥	٢٠١١	٢٠١٥	٢٠١١	٢٠١٥	٢٠١١	٢٠١٥	٢٠١١	مبلغ الأرباح المحتسبة
٧,٧٨٢,٦٩٠	٧,١٥٦,٠٣٢	٢,٨٠٧	٢,٤٠٢	٢,٧٢٨,٦١١	٢,٣٩٩,٦٨٠	٢٠,٢٢٤	٢٣,١٢٢	١٠٨,٩٥٥	١١٩,٢٨١	٢٨,٢٦٦	٢٤,٧٢٤	٤,٨٧٧,٦٢٧	٤,٥٦٥,٧١٢	٤,٣١٤,٨٦٨	٤,٣١٤,٨٦٨	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
٧,١٦٦,٨٠٦	٦,٧٧٦,٦١٩	٨,٨٢٤	٢٣٢	٢,٨٥٦,٢٥٧	٢,٣٨٠,١٧٤	٦,٣٢٠	٩,٦٨٤	٤٨,٢٣٧	٦١,١١٨	٩,٢٥٦	٤٦٢	٤,٦١٢,٧١٢	٤,٣١٤,٨٦٨	٤,٣١٤,٨٦٨	٤,٣١٤,٨٦٨	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
٢١٩,٠١٧	٤٥٦,١٥٥	٩٥٠	٨٢٩	-	-	٢٠,٠٢٩	١١,٤٥٢	١٤٥,٦٠٧	٦٦٧,٤٢٣	١٣٢,٤٢١	١٧٢,٤١٤	-	-	-	-	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
٤٧٥,٢٢٠	٤٧٦,٠٢٢	٢٢٩	٢٩٥	٢١٢,٨٤٢	١٦٩,٤٠٩	٧,٤٥٥	٢,٧٧٧	٨٥,٥٥٠	١٢٧,٠٧١	٤٤,٨٧٢	٤٢,٥٥٤	١٢٣,١٧٠	١٢٣,١٧٠	١٢٣,١٧٠	١٢٣,١٧٠	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
١٢٣,١١٢	١٠٢,٥٢٦	-	-	٥٩,٦٠٩	٤١,٥٥٨	-	-	٧١٠	-	٤,٠٥١	-	٧٢,٧٧٢	٧٢,٧٧٢	٧٢,٧٧٢	٧٢,٧٧٢	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
١,٦٦٠,٥٧٢	١,٤١١,١٦٦	٤,١٧١	٤,١٧١	١٦,٤٠٦	٢٢٩,١٧٢	٥١,٢٨٨	٤١,٦٦٧	٢٢٢,٤٨٥	٤٩٢,٧٥٥	٦١٠,٦٦٥	٦٥٠,٦٧٠	٨٦٠,٧٥٧	٨٦٠,٧٥٧	٨٦٠,٧٥٧	٨٦٠,٧٥٧	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
٢٣٨,٠٢١	٢٠٨,٤٧٥	١٨	١٠	٢٥,٩٩٩	٥٢,٥١٥	٤,٢٠٠	١,٧١٢	٤١,٤٠٥	٤٢,٧٩٦	٢٢,٤١٢	٧,٧٢٠	٢١٢,٨٩٤	٢١٢,٨٩٤	٢١٢,٨٩٤	٢١٢,٨٩٤	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
١٤٠,٧٢٦	١٥٥,٢٠٩	-	-	-	-	-	-	١٠,١٨٨	٥٤,٩١١	٥,٨٥٤	٢,٢٦٢	٩٢,٨٩٤	٩٢,٨٩٤	٩٢,٨٩٤	٩٢,٨٩٤	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
٨٤٩,٤٠٩	١,٠٢٥,٢١٢	٢٢٢	٢٢٤	٢٦٢,٤٥٥	٢١٤,٧٢٢	٨,٨٢٢	٧,٠٧١	١٠٩,٥٥٦	١٥٨,٤٨٧	٢٥,٩٢٢	٤٤,٦٣٥	٤٢١,٨٢١	٤٢١,٨٢١	٤٢١,٨٢١	٤٢١,٨٢١	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
٤٤,٧٧٢	٩٩,٠٠٨	٩٢٩	٦٤٠	٨٩,٦١٧	٧٢,٧٦٦	-	-	١,٩٦٦	١٢,٦٠١	-	-	٢,٢٢٥	٢,٢٢٥	٢,٢٢٥	٢,٢٢٥	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
١,٤٢٢,٩٤٦	١,٥٩٨,٠٠٤	١,١٨٠	٨٨٤	٢٣٧,٦٧١	٢١٠,٢٢٤	١٢,٦١٢	٨,٧٧٢	١٨٦,٩١٠	٢٦٩,٨٧١	٦٥,٢٠٩	٥٥,٢٦٧	٧٧٨,٨٤٤	٧٧٨,٨٤٤	٧٧٨,٨٤٤	٧٧٨,٨٤٤	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة
١٩٧,٢٢٧	(١٨٦,٨٧٨)	(٢٠,٩٠٤)	٢,٦٨٧	(٢١٧,٦٦٥)	(١٦٠,٢٦١)	٢٨,٢٥١	٢١,٨٨٤	١٥٥,٥٧٥	٢٢٢,٩٠٤	١١٥,٠٥٦	١٩٤,٥٤٢	٨١,٩١٢	(٤٨٠,١٢٥)	(٤٨٠,١٢٥)	(٤٨٠,١٢٥)	مبلغ الأرباح المحتسبة من الأقساط المستحقة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المخصصة وتقرأ معها

(١) علم

تأسست شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٢١ تشرين الثاني ٢٠٠٦ كشركة مساهمة عامة أردنية برأسمال مصرح به يبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

تقوم الشركة بأعمال التأمين ضد الحريق، الحوادث، التأمين البحري، الطبي، وأعمال التأمين على المركبات الآلية.

(٢) أسس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (للتقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار للقوائم المالية الذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥. كما أن نتائج الأعمال للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

التغير في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات والتفسيرات التالية:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) - الترتيبات المشتركة - الحصص في المشاريع المشتركة

تتطلب التعديلات على معيار التقارير الدولي رقم (١١) من المشغل تطبيق معيار التقارير الدولي رقم (٣) "اندماج الاعمال" عند معالجة الاستحواذ على الحصص في العمليات المشتركة عندما يمثل النشاط في العملية المشتركة أعمال تجارية. توضح هذه التعديلات ان الحصص السابقة في المشاريع المشتركة لا يتم اعادة قياسها عند الاستحواذ على حصص اضافية في نفس المشروع المشترك عند الاستمرار بالسيطرة المشتركة. بالإضافة الى ذلك يشمل هذا المعيار الاستثناءات لهذه التعديلات بحيث لا يتم تطبيقها عندما تكون الاطراف التي تتقاسم السيطرة المشتركة مملوكة من نفس الشركة الأم.

تطبق التعديلات على كلا من الاستحواذ الاولي في العمليات المشتركة والاستحواذ على الحصص الاضافية في نفس العمليات المشتركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨): توضيح الاساليب المقبولة لاحتساب الاستهلاك والإطفاءات
توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) بأن الإيرادات تعكس المنافع الاقتصادية المتحققة من تشغيل الأعمال (التي يكون الأصل جزءاً منها) وليس المنافع الاقتصادية التي يتم استغلالها من استخدام الأصل.

نتيجة لذلك، فإنه لا يجوز استهلاك الآلات والممتلكات والمعدات باستخدام طريقة الإيرادات ولكن يمكن استخدامها لإطفاء الموجودات غير الملموسة في حالات محدودة جداً فقط.

طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ١)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال شهر آب ٢٠١٤ بتعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القوائم المالية المنفصلة) والذي أتاح للمنشآت خيار اتباع طريقة حقوق الملكية في محاسبة الاستثمارات في الشركات التابعة والحليفة والشركات تحت السيطرة المشتركة كما هو موضح في معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨. كما تم إجراء تعديل آخر على معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والذي يسمح للمنشآت التي تتبع طريقة حقوق الملكية من تطبيق الاستثناء الوارد في معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والخاص بعمليات الاندماج قبل تاريخ التملك.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية - (تعديلات)
تشم هذه التعديلات تحسينات محدودة تتركز على الأمور التالية:

- الجوهرية
- التصنيفات والتجميع
- هيكل الايضاحات
- الاصحاح عن السياسات المحاسبية
- عرض بنود الدخل الشامل الآخر الناتجة عن الاستثمارات التي تتبع طريقة حقوق الملكية.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) - المنشآت الاستثمارية

تعرض هذه التعديلات الأمور التي قد تنتج من أثر تطبيق الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتوضح الأمور التالية:

- ينطبق الإستثناء من متطلبات التوحيد على الشركة الام التابعة لمنشأة استثمارية، عندما تقوم المنشأة الاستثمارية بقياس وتقييم جميع استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتقوم بتقديم خدمات للمنشأة الاستثمارية، بينما يتم قياس وتقييم جميع الاستثمارات الأخرى في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- تطبيق طريقة حقوق الملكية من قبل المنشآت التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية والتي تملك حصة في شركة حليفة أو مشاريع مشتركة والتي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية: تسمح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة - للمستثمر (الذي يمتلك حصة في شركة حليفة أو مشروع مشترك) عند اتباع طريقة حقوق الملكية بالإبقاء على الطريقة المتبعة من قبل المنشآت الاستثمارية الحليفة أو المشاريع المشتركة عند قيامها بقياس وتقييم استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أثر جوهري على المركز المالي أو الأداء المالي أو الإيضاحات للشركة.

(٣) ودائع لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦		٣٠ كانون الأول ٢٠١٥	
ودائع تستحق	ودائع تستحق بعد	ودائع تستحق	ودائع تستحق
من شهر إلى	أكثر من ثلاثة	من شهر إلى	أكثر من ثلاثة
ثلاثة أشهر	أشهر ومن سنة	ثلاثة أشهر	أشهر ومن سنة
داخل الأردن	المجموع	المجموع	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(مدققة)
١,٦٦٧,٢١٥	٧,٨٦١,٩٧٣	٩,٥٢٩,١٨٨	٩,٣٢٤,٢٨٨

تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار من ٣,٠٠٪ إلى ٤,٨٥٪ خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦.

(٤) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥
دينار	دينار
(غير مدققة)	(مدققة)
٢٩٢,٩٥٠	٣٠٩,٧٥٨

اسهم مدرجة في بورصة عمان

(٥) مدينون، صالفي

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥
دينار	دينار
(غير مدققة)	(مدققة)
٦,٦٢٥,١٥٠	٥,٠٥٨,٧٨٨
-	٦,٩١٨
١١,٥٧٦	١١,٧٧٦
٥,٦٨٠	٥,٣٣٢
٦,٦٤٢,٤٠٦	٥,٠٨٢,٨١٤
(٥٣٠,٤١٤)	(٦٨٥,١٣٧)
٦,١١١,٩٩٢	٤,٣٩٧,٦٧٧

نم حملة وثائق التأمين
نم شركات شقيقة
نم الموظفين
أخرى

ينزل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها *

• ان الحركة على مخصص تكني مدينون هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٣٥,١٣٧	٦٨٥,١٣٧	الرصيد في بداية السنة
١٥٠,٠٠٠	-	اضافات
-	(١٥٤,٧٢٣)	المردود من مخصص النعم المشكوك في تحصيلها
٦٨٥,١٣٧	٥٣٠,٤١٤	الرصيد في نهاية السنة

(٦) دالنون

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٧١,٩٩٦	٢٣٠,٥٨٤	نعم شركات شقيقة
١٩٣,٤٦٤	٢٩٢,٩٩٦	نعم حملة وثائق تأمين
٢٣٥,٩١٩	٤٢٩,٧٨٥	مطالبات جهات طبية
٢٧١,٤٩٤	٥٠٨,٨١١	نعم اخرى
١,١٧٢,٨٧٣	١,٤٦٢,١٧٦	

(٧) نعم معدي التامين الدائنة

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣٧٣,٢٤٢	٥٣٦,١٦٦	شركات التامين المحلية
٩٢٥,٣٥٠	١,٣٣٣,٢٥٢	شركات اعادة التامين الخارجية
١,٢٩٨,٥٩٢	١,٨٦٩,٤١٨	

(٨) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤. تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي:

كما في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
١٤٩,٢٠٨	-
١٤٩,٢٠٨	-

ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة

ضريبة دخل

تم التوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية عام ٢٠١٣.

في رأي إدارة الشركة و مستشارها الضريبي ان المخصص كافي لمواجهة الالتزامات الضريبية المحتملة.

الضريبة العامة على المبيعات

تم التوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية شهر كانون الأول حتى تاريخ ٣١ ايار ٢٠١٣.

(٩) احتياطي القيمة العادلة

يمثل هذا البند احتياطي القيمة العادلة وبيانه كما يلي:

٣١ كانون الأول	٣٠ حزيران
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
(مدققة)	(غير مدققة)
(٤٢٣,٣٥٢)	(٤١٦,٦٨١)
٦,٦٧١	(١٦,٨٠٨)
(٤١٦,٦٨١)	(٤٣٣,٤٨٩)

الرصيد في بداية السنة

التغير في القيمة العادلة خلال السنة

الرصيد في نهاية السنة

(١٠) أرباح الموجودات المأبأة والاستثمارات

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣٠ حزيران
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٥,٣١١	١٢,١٩٦

عوائد التوزيعات النقدية

(١١) حصة السهم من ربح الفترة

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

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
٣٦,٤٢٩	٥٠,٥٧٦	(٥٥,٥٣٦)	٨٢,٤٤٩
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
٠/٠٠٤	٠/٠٠٥	(٠/٠٠٦)	٠/٠٠٨

ربح للفترة (دينار)

المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)

حصة للسهم الاساسية من ربح الفترة

(١٢) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية من المبالغ المبينة في المركز المالي وذلك كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٦٥٣,٨٠٤	٢٨٨,٩٢٢
١,٧٨٦,٩٨٤	١,٦٦٧,٢١٥
٢,٤٤٠,٧٨٨	١,٩٥٦,١٣٧

نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك

يضاف: ودائع لدى البنوك تستحق خلال ثلاثة اشهر

صافي النقد وما في حكمه

(١٣) المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة بالدخول في معاملات مع كبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ضمن النشاطات التجارية الاعتيادية للشركة، إن جميع نم التأمين الممنوحة للأطراف ذات العلاقة تُعتبر عاملة ولم يُؤخذ لها أية مخصصات.

يتم اعتماد سياسة الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة.

فيما يلي ملخص المعاملات مع جهات ذات علاقة خلال الفترة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٤٤,١٦٣	١,١٦٨,٦٠٦
(١٦٧,٤٩٦)	-
٢,٣٨٠,٣٢٠	١,١٦٨,٦٠٦

بنود داخل المركز المالي:

نم مدينة من جهات ذات علاقة

نم شركات التأمين الدائنة

عناصر قائمة الدخل:

أقساط الإكتتاب

للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١,٣٦٨,١٠٤	١,٧٦٩,٢٢٩

عناصر قائمة الدخل:
اقساط الإكتتاب

• يتضمن مخصص الادعاءات المبلغة ونعم شركات التأمين الدائنة كما يلي:

للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١٤٨,٩٦٣	١٦٣,٥٩٨
١٤٨,٩٦٣	١٦٣,٥٩٨

شركة اديسون برادلي انترناشونال - لبنان (شركة وساطة اعادة تأمين) **

** تم توريد اقساط اعادة تأمين عن طريق شركة وساطة اعادة تأمين لبنانية (شركة اديسون برادلي انترناشونال) بمبلغ ٢٠٦,٦٦٩ دينار الى معيدي تأمين خارجيين وتم تسجيل عمولات مقبوضة من شركة اديسون برادلي انترناشونال بمبلغ ٥٦,٧٦١ دينار.

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة:

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٩٩,٧٧٠	١٤٤,٦٨٨

رواتب ومكافآت

(١٤) تحليل القطاعات الرئيسية

معلومات عن قطاعات أعمال الشركة

لأغراض إدارية تم تنظيم الشركة لتشمل قطاع التأمينات العامة ويشمل أعمال التأمين ضد الحريق، الحوادث، التأمين البحري، الطبي وأعمال التأمين على المركبات الآلية. تتم المعاملات بين قطاعات الأعمال على أساس أسعار السوق التقديرية وبنفس الشروط التي يتم التعامل بها مع الغير.

(١٥) القضايا المقامة على الشركة

تظهر الشركة كمعدى عليها في عدد من القضايا ويرأى الإدارة والمستشار القانوني للشركة فقد قامت الشركة باحتساب مخصصات لنية لمواجهة أية التزامات لقاء هذه القضايا.

(١٦) التزّامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلتزامات محتمل أن تطراً تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ١٠٨ر١٥٨ دينار.

(١٧) الإحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الإحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث إن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.