



522/80

عمان في 2017/7/31

السادة المحترمين ،
بورصة عمان،
عمان.

تحية واحتراما وبعد ،

نرفق لكم طيه البيانات المالية للفترة من 2017/1/1 ولغاية 2017/6/30.

شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

ك س ج
المدير العام
عماد عبد الخالق

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٣١ - ٢٠١٧
الرقم التسلسلي: 4173
رقم الملف: 21004
الجهة المختصة: 21/1/17-6/1

شركة التأمين الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسنة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة

شركة التأمين الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ حزيران ٢٠١٧

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
ب	قائمة الدخل المرحلية الموجزة
ج	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
د	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة
هـ	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
و	قائمة إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمينات العامة المرحلية الموجزة لفروع الاردن
ز	قائمة تكلفة التعويضات لأعمال التأمينات العامة المرحلية الموجزة لفروع الاردن
ح	قائمة أرباح الاكتتاب لأعمال التأمينات العامة المرحلية الموجزة لفروع الاردن
ط	قائمة إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلية الموجزة
ي	قائمة تكلفة التعويضات لأعمال التأمين على الحياة المرحلية الموجزة
ك	قائمة أرباح الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلية الموجزة
ل	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة لفرع التأمين على الحياة
م	قائمة إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمينات العامة المرحلية الموجزة لفروع خارج الأردن
ن	قائمة تكلفة التعويضات لأعمال التأمينات العامة المرحلية الموجزة لفروع خارج الأردن
ص	قائمة أرباح الاكتتاب لأعمال التأمينات العامة المرحلية الموجزة لفروع خارج الاردن

صفحة

تقرير المراجعة

ع م / ٧٩٥٣

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة التأمين الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة التأمين الاردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة إستناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، " مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة " . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن ان تحديدها من خلال التدقيق ، ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة التأمين الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) غير معدة من جميع النواحي الجوهرية بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة وهيئة الاوراق المالية وإدارة التأمين ومراقبة الشركات فقط .

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ تموز ٢٠١٧



قائمة (أ)

شركة التأمين الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

الموجودات	إيضاح	٣٠ حزيران ٢٠١٧ (مراجعة غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠١٦
		دينار	دينار
٤	٤	٥,٣٢٠,٠٥٥	٥,٩٣٥,٥٧٥
٥	٥	٤,١٢٣,٠١٩	٤,١٢٤,٤٦٦
٦	٦	١٧,٨٥٨,٤١٤	١٦,٠٢٠,١٠٩
٧	٧	١٩,٢٥٦,٣٨٣	١٩,٢٥٨,٥٨١
٨	٨	٢٧,٠١٢	٢٧,٠١٢
٩	٩	٤٦,٥٨٤,٨٨٣	٤٥,٣٦٥,٧٤٣
١٠	١٠	٣,٦١٣,٣٦١	٥,٤٦٩,٨٠٧
١١	١١	٣,٤٨٦,٩٤٦	٤,٣٩٧,٢٢١
١٢	١٢	٢٢,٠٩٣,٧٥٧	١٦,٨٠٣,٠٠٧
١٣	١٣	٥,٩٦٩,٤٨٣	٤,٣٧٤,٥٣٧
١٤	١٤	١,١٣٩,٥٧١	٨٠١,٠٤٢
١٥	١٥	١,٢٤٧,٠٨٦	١,٣٠٩,٢٤٤
		٧١,٩٠٨	٩١,٢٦٤
		١,٢١٧,٣٤٥	١,٠١٢,٧٦٤
		٨٥,٤٢٤,٣٤٠	٧٩,٦٢٤,٦٢٩

المطلوبات وحقوق المساهمين

١٦	١٦	١٦,٢٢٨,٤٦٥	١٥,٩٨٣,٥٢٢
١٧	١٧	١٤,٤٤١,٠٣٤	١٤,٨٩٤,٠١٤
١٨	١٨	٢,١٥٤,٧٦٦	٢,٢٩٠,٠٧٠
١٩	١٩	١٨٠,٠٠٠	١٧٩,٠٠٠
٢٠	٢٠	٣٣,٠٠٤,٢٦٥	٣٣,٣٤٦,٦٠٦
٢١	٢١	٢,٠٩١,٢٩٣	-
٢٢	٢٢	٢,٠٧٨,٣٧٧	٢,٥٠٧,٢٩٧
٢٣	٢٣	٩,٢١٨,٠٥٤	٦,٨٢٧,٦١٠
٢٤	٢٤	٩٣٢,٢٩٠	٩٢٨,٢٩٣
٢٥	٢٥	١٨٣,٠٠٠	٢٣١,٨٠٣
٢٦	٢٦	١,٤١٨,٥٣٥	١,١٤٧,٧٤٥
٢٧	٢٧	٤٨,٩٢٥,٨١٤	٤٤,٩٨٩,٣٥٤

حقوق المساهمين

٢٠	٢٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
٢١	٢١	٧,٥٠٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠
٢٢	٢٢	(٥,٨٧٠,١٥٠)	(٧,٧٠٨,٤٥٢)
٢٣	٢٣	٤,٨٤٣,٧٢٧	٤,٨٤٣,٧٢٧
٢٤	٢٤	٢٤,٩٤٩	-
٢٥	٢٥	٣٦,٤٩٨,٥٢٦	٣٤,٦٣٥,٢٧٥
٢٦	٢٦	٨٥,٤٢٤,٣٤٠	٧٩,٦٢٤,٦٢٩

المدير العام

نيس مجلس الإدارة

ان الايضاحات المرفقة من (١) الى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

شركة التأمين الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل المرحلية الموجز
(مراجعة غير مدققة)

الإيضاح	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	
	دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات :				
إجمالي الأقساط المكتتبة - التأمينات العامة	١٢,٩٣١,٠٢٣	١٣,٦٩٩,١٥٥	٣١,٧٥٩,٠٥٦	٢٩,٢٥٦,٩٨٣
إجمالي الأقساط المكتتبة - الحياة	٤,٨٧٤,٨١٩	٣,٧٦٨,٥٧٦	١٠,١٢٨,٨٩٧	٧,٩٢٩,٨٣٠
بطرح : حصة معيدي التأمين - التأمينات العامة	٥,٤٦٠,٩١٢	٥,٨٥٧,٠٠٤	١٥,٠٩٧,٦٠٢	١٢,٤٩٠,٦٦٥
حصة معيدي التأمينات - الحياة	٣,٠٨٠,٣٠٧	٢,٤٢٤,١٤١	٦,٣١١,٠٨٩	٤,٩٥٤,٣٦٧
صافي الأقساط المكتتبة	٩,٢٦٤,٩٢٣	٩,١٨٦,٥٨٦	٢٠,٤٧٩,٢٦٢	١٩,٧٤١,٧٨١
صافي التغير في مخصص الأقساط غير المكتتبة	٦١٢,٢٩٩	(٤١١,٢٢٣)	(٢٤٤,٩٤٣)	(٢,٣٨٧,٦٠٨)
صافي التغير في المخصص الحسابي	٦٣,٦٧٦	٩٥,٨٥٧	١٣٥,٣٠٤	١٢٢,٦٦٨
صافي التغير في مخصص العجز بالأقساط	(٩٠,٠٠٠)	-	(١,٠٠٠)	-
صافي إيرادات الأقساط المتحققة	٩,٨٥٠,٥٩٨	٨,٨٧١,٢٢٠	٢٠,٣٦٨,٦٢٣	١٧,٤٧٦,٨٤١
إيرادات العمولات	٥٨٦,٢٦٩	٦٥٤,٣٣٥	١,٣٢٢,٣٥٤	١,٣٠١,١١٩
بدل خدمة إصدار وثائق التأمين	٤٢٧,٠٩٠	٤٢٩,٣٨٠	٩٢٥,٦٧٥	٨٧٠,٦٢٢
فوائد دائنة	١٢,٠٠٣	٨,٢٦٦	١٨,٩٧٢	١٤,٢٦٣
أرباح الموجودات المالية والاستثمارات	٣٣٢,٠٨٧	٦٥٨,٥٦١	٤٦٩,٣٨٧	٩٤٨,١٦٢
إيرادات أخرى	٢٣٤,٧٦٣	٢٨٣,٠٤٢	٢٨٨,٧٥١	٤٢٩,٤٣٤
مجموع الإيرادات	١١,٤٤٢,٨١٠	١٠,٩٠٤,٨٠٤	٢٣,٣٩٣,٧٦٢	٢١,٠٤٠,٤٤١
التعويضات والخسائر والمصاريف :				
التعويضات المدفوعة	١٥,٥٩٣,٢٠٧	١٦,٠٧٦,٨٨٤	٣٠,٨٤١,٧٢٢	٢٧,١١٨,٠٥٥
بطرح : المستردات	٩١١,٤٧٥	٩٧٨,١٩٢	٢,٣٨١,٠٨٥	٢,٢١٠,٠٦٨
حصة معيدي التأمين	٧,٠٢٩,٧٦٩	٨,٥٦٥,٧٠٨	١٢,٤٧٨,٩٥٧	١٢,٢١٧,٣٩٢
بضائف : استحقاق وتصنيفات البوالص	١١,٩٧٧	٤٨,١٠٢	٣٩,٨٠٤	٧٠,٧١٩
صافي التعويضات المدفوعة	٧,٦٦٣,٩٤٠	٦,٥٨١,٠٨٦	١٦,٠٢١,٤٨٤	١٢,٧٦١,٣١٤
صافي التغير في مخصص الادعاءات	(٩٢,٧٢٣)	(٢٣٤,٨٦٩)	(٤٥٢,٩٨٠)	(٢٩٠,١٢٧)
نفقات موظفين موزعة	١,١٧٠,٢٣٠	١,٠٦٥,٦٤٩	٢,٢١٧,٨٤٥	٢,٠٨٣,٤٥٠
مصاريف إدارية وعمومية وتسويقية موزعة	٤٩٨,٦٦١	٥٤٢,٦٦٤	٩٧٢,٢٠٧	١,٠١٥,٦٧٤
أقساط فائض الخسارة	١٤٩,٩١٨	١٣١,٤٠٠	٢٩٩,٨٣٧	٢٦٢,٨٠٠
تكاليف اقتناء بوالص	٧٩٠,٨٨٣	٦٧٧,٩١١	١,٦٩٠,٠٨٨	١,٣٩٠,٧٨٦
مصاريف أخرى خاصة بالإكتتابات	٤٧٩,٦٣٠	٣٦٤,٥١٧	٩٢٢,٩٣٧	٧٧٣,٧٠٦
صافي عبء التعويضات	١٠,٦٦٠,٥٣٩	٩,١٢٨,٣٥٨	٢١,٦٧١,٤١٨	١٧,٩٩٧,٦٠٣
نفقات الموظفين غير الموزعة	٢٠٦,٤٠٨	١٩٤,٧٢١	٤٠٣,٦٠٨	٣٧٨,٥٩٠
استهلاكات وأطفاءات	٧٤,١٦٦	٧٤,٦٠٩	١٤٨,٧١١	١٥٠,٦٣٨
مصاريف إدارية وعمومية وتسويقية غير موزعة	٨٢,١٥٠	١٠٨,٣٤١	١٧٤,٩٩٩	٢٠٠,٣٩٥
مخصص التدني في الذمم المدينة وذمم معيدي التأمين ١١ و ١٢	٣٩١,٦٢٥	٩٩,٥٠٠	٨٦٩,٨٢٨	٩٩,٥٠٠
مخصص شيكات برسم التحصيل	٤٠,٧٠٠	-	٤٠,٧٠٠	-
مصاريف وفوائد بنكية	١٨,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
مصاريف أخرى	٣٠,٤٩٨	٣١,٩٥٣	٦٢,٠٧٨	٦٦,٥١٦
إجمالي المصروفات	٨٤٣,٥٤٧	٥٢٩,١٢٤	١,٧٢٩,٩٢٤	٩١٥,٦٣٩
(الخسارة) الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)	(٦١,٢٧٦)	١,٢٤٧,٣٢٢	(٧,٥٨٠)	٢,١٢٧,١٩٩
بنزّل : (وفر) مصروف ضريبة الدخل	(٥٨,٣٣٤)	٢١١,٧٦٥	(٣٢,٥٢٩)	٥٣,٩٣١
الربح للفترة - قائمة (ج) و(د)	(١١٩,٦١٠)	١,٠٣٥,٥٥٧	٢٤,٩٤٩	١,٥٩٦,٢٦٨
حصة السهم من الربح للفترة (أساسي ومخفض) ٢٤				
			-/٠.٠٠٨	-/٠.٥٣

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

ان الايضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (هـ)

شركة التأمين الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١٧	٢٠١٦	ايضاح
دينار	دينار	دينار	
٢,١٢٧,١٩٩	(٧,٥٨٠)		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : (الخسارة) الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب) التعديلات :
١٥٠,٦٣٨	١٤٨,٧١١		استهلاكات واطفاءات
٩٩,٥٠٠	٨٦٩,٨٢٨	١٢ و ١١	مخصص التدني في الذمم المدينة وضم معيدي التأمين
١٧,١٤٩	-		مخصص تعويض نهاية الخدمة
-	٤٠,٧٠٠	١٠	مخصص شيكات برسم التحصيل
(١٠٣,٠٤٥)	٢٦,٥٠٥	٢٣	خسائر (أرباح) تقييم موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
-	٣,٧٥٢	٢٣	خسائر بيع موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
(٣٤٧,٩٩٠)	-	٢٣	(أرباح) بيع إستثمارات عقارية
٢,٣٨٧,٦٠٨	٢٤٤,٩٤٣		صافي التغير في مخصص الاقساط غير المكتسبة
(٢٩٠,١٢٧)	(٤٥٢,٩٨٠)		صافي التغير في مخصص الادعاءات
(١٢٢,٦٦٨)	(١٣٥,٣٠٤)		صافي التغير في المخصص الحسابي
-	١,٠٠٠		صافي التغير في مخصص العجز بالاقساط
٣,٩١٨,٢٦٤	٧٣٩,٥٧٥		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٣٨٩,٧٠٥	٨٦٩,٥٧٥	١٠	النقص في شيكات برسم التحصيل واوراق قبض
(٥,٥٣٦,٢١٧)	(٦,١٦٠,٥٧٨)	١١	(الزيادة) في المدينون
٢٣٢,٠٦٥	(٢٨,٨١٠)	٥	التغير في موجودات مالية من خلال قائمه الدخل
٢٠,٧١,١٥٩	(١,٥٩٤,٩٤٦)	١٢	(الزيادة) النقص في ذمم معيدي التأمين المدينة
(١٧٢,٢٣٥)	(٢٠٤,٥٨١)	١٥	(الزيادة) في موجودات اخرى
(٢٦٨,١٢٨)	(٤٢٨,٩٢٠)		(النقص) في الدائنون
(٥٠٤,٦١١)	٢,٣٩٠,٤٤٤	١٨	الزيادة (النقص) في ذمم معيدي التأمين الدائنة
(٤٠,٧٧٠)	٣,٩٩٧		الزيادة (النقص) في مخصصات مختلفة
١٠٦,٥٢٢	٢٧٠,٧٨٩	١٩	الزيادة في مطلوبات اخرى
١٩٥,٧٥٤	(٤,١٤٣,٤٥٥)		صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل
(٤٠٥,٤٢٨)	(٣٥٤,٨٠٣)	١/١٣	ضريبة الدخل المدفوعة
(٢٠٩,٦٧٤)	(٤,٤٩٨,٢٥٨)		ضريبة الدخل المدفوعة
			صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل
-	(١٥٢,٠٠٤)	٤	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
١١,٢٤٠	-		(الزيادة) في ودائع لدى البنوك
(١٧٣,٤٢٨)	(٦٧,١٩٧)		النقص في قروض حملة بوالص الحياة
٣٧٦,٧٨٤	٢,١٩٨		(الزيادة) في ممتلكات ومعدات
٢١٤,٥٩٦	(٢١٧,٠٠٣)		النقص في الاستثمارات العقارية
			صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من في عمليات الاستثمار
٨٤٧,٢٠٠	٢,٠٩١,٢٩٣		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٨٤٧,٢٠٠	٢,٠٩١,٢٩٣		الزيادة في بنوك دائنة
٨٥٢,١٢٢	(٢,٦٢٣,٩٦٨)		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٧,٦٨٣,٥١٠	٩,٢٠٧,٠٠٦		صافي (النقص) الزيادة في النقد
٨,٥٣٥,٦٣٢	٦,٥٨٣,٠٣٨	٢٥	النقد وما في حكمه - بداية الفترة
			النقد وما في حكمه - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من (١) الى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

(مرحمة خير مدققة)

فإن الانضغاط المرفقة من (١) إلى (٢٦) تشكل جزءاً من مادة الترخيم الطبية للصورة ونفاً معها ومع نفاير الطرابعة المرفقة.

الملاحق (أ)

شركة هائلين الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عجلان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة تكلفة التحويلات لأصول التحويلات المالية المرحلية الموزعة للأدوار

(بالعملة غير محلية)

المحرم		فروع المخزونات		مخزونات		المسؤولية		الإعارة للمستأجر		الحسابات والائتمانات		ملاحظات	
السنة لشيء التحويلات في ٢٠٠٠ حزيران	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧
١٧,٤١٦,٣٩٥	١١,٥٢٨,٨٢٤	١٣,٧١٥	٢,٩١٥,١٥٤	٢,٩٣٣,١١٢	٥,٠٧٧,٥	١٤,٠٨٣	٥,٠٧٧,٨١٢	٧٨٥,٩٠٧	١١٥,١٨١	٣١٨,٠٣٧	٨,٨٧٢,٦٢٣	١,٠١٧,٤٥٨	١,٠١٧,٤٥٨
١,٣٨٣,٠٨٨	١,٨٥٥,٦٤٩	-	-	-	٢,٠٧٥	٢٢٥	٧٧,٠٣٣	٢٨,٥٧٨	-	-	١,٦٥٢,٩٨٠	١,٨٢١,٨٤٩	١,٨٢١,٨٤٩
١٢٢,٩٩٩	٣٢,١٧٢	-	-	-	-	٨٩٦	١,٠٢,٥٨٦	٢٤,٥٧٣	-	-	٢١,٣٢٣	٧,٧٠٣	٧,٧٠٣
٦,٤١٧,٨٠١	٦,٤٥٩,٧٠٧	٨,٩٢٢	١,٦٠٨,٦٦٢	١,٣٤٦,٥٥٨	٤,٠٣٨٣	١١,٠١٠	٤,٦١٤,٧٤٤	٢,٧٧,٧١٩	٩١,٢٢٨	٢٩٥,٢١٩	٤,٨٨٢	١٠,٨٩٢	١٠,٨٩٢
٨,٨٢١,٥٨٧	١,٠١٨,٠٣٦	٤,٧١٣	١,٣٠٦,٩٩٢	١,٢٨٦,٥٦٤	٨,٤١٧	١,٩٥٢	١,٨٢,٩٧٩	٣٥,٠٣٧	٢٤,٠٤٨	٢١,٧١٨	٧,١٩٢,٤١٨	٨,٧٢٣,٩١٧	٨,٧٢٣,٩١٧
١١,٢٣٧,٠٨٥	١١,١٢٢,٥٥٨	٧٢,٧٢٧	١٥٩,٢٩٣	٣٧٨,٩٩٩	٩٦٧,٢٨٢	٨٢,٠٥٥	٦,٤٨٧,٦١٠	٦,١٣٥,٩٩٩	٦٦٥,٧٧٣	١,١٧٧,٨٧٨	١١,١٨١,٨٠٣	١٠,٤٥٠,١٦٤	١٠,٤٥٠,١٦٤
١,٣٧١,١٠٢	١,٣٧١,٥٥٧	١,٨٨٩	-	٥١٠,٥٥٥	٦٥٣,١٠٥	١,٥٤٢	٤٣,٨٥١	٥,٠٠٠	٨٧٣	١٨,٠٠٠	٧١٢,٤٥٢	٩٩٢,٤٥٢	٩٩٢,٤٥٢
٨,٤٦٩,٠٥١	٨,٧٢٣,٢٩٢	٤٧,٦١٣	١,٠٨,٣٠٢	٤٢٤,١٣٤	٩٥١,٠٧٨	٨٠,٢٧٢	٦,٢٦٦,٥٧١	٥,٨٤٢,٠٣٧	٢٨٨,٢٥١	١,٠٤٨,٧١٦	٥٣١,٢٢٤	٤٢١,٢٨٣	٤٢١,٢٨٣
٢,٣٨٧,٦٣٥	٣,١٧٢,٥١٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢,١٨٧,٦٣٥	٣,١٧٢,٥١٧	٣,١٧٢,٥١٧
٤,٤٥٢,٥٠١	٨,٨٨٠,٥٠٦	٢٧,٩١٣	٥٢٠,٩١٢	١٧,٨٤٦	١٧,٨٤٦	٢٣,٨١٣	٣٠,٤٨٠	٢١٧,٩٢٢	٧٨,٤٤٥	١١٧,٠٨٢	٨,٦٧٢,٢٩١	٧,٨٢٩,٧٦٦	٧,٨٢٩,٧٦٦
٢٢,٤٢٤,٧٨٤	٢٠,١٠٩,٦٥٦	٧٧,٢٢٨	١٢٢,٨٥٩	٢٥٤,٧١٢	٨١٥,٩٧٦	٧٦٦,٤٤٩	١١,٢٩٠,٧٢٧	٦,٠٥٤,٢٥٤	٣٢٤,٦٩٣	١,١١٦,٨٧٠	٩,٧٠٤,٨٧٢	١١,٧٩٤,١١٢	١١,٧٩٤,١١٢
١,٤٩٢,١٣٠	١,٠٩١,٤٥٢	٢,٩٩١	-	٤٣٧,٨١٣	٣٨١,٠٠٠	١٤٩	٢١,٠٢٢	٥,٠٠٠	١٨,٣٢٧	١٨,٠٠٠	١,٠١٦,٢١٨	٦٨٦,٤٥٢	٦٨٦,٤٥٢
١٦,١٧٧,٨٥٢	٨,٤٤٨,٠٦٠	٥٠,١١٧	٨٢,١١٣	٢٧٥,٨٧١	٣١٨,٠٦٥	٧٦٦,٤٩١	١,٠٩٤٥,٢١٨	٥,٨٤٥,٥٧١	٢٥١,١٢٣	٩٨٩,١٧٢	٢٧١,٠٢٢	٤٥٩,٦١٨	٤٥٩,٦١٨
٨٥٧,٢٥٥	٢,٤٠٦,٩٢٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٨٥٧,٢٥٥	٢,٤٠٦,٩٢٤	٢,٤٠٦,٩٢٤
١٠,٤٠٢,٧٠٧	٩,٣٥٠,٧٦٤	٢٠,٠٥٢	٣٩,٧٤٦	٢١٢,٢٨٠	٢١٧,٦٤٧	١٩,٦٢٤	٢٠,٤١٨	٢٢٢,٥٢١	٩٢,٤٩٧	١٤٥,١١٨	٩,٥٨٠,٧١٣	٨,٦١٤,٠٢٢	٨,٦١٤,٠٢٢
٧,٨٧١,٣٨١	٩,٧١٠,٠٤٨	٢,٦٠٤	١١,٣١٣	١,٥٩٩,٨٢٩	١,٥٩٩,٨٢٩	٦,٦٦٩	٥,٢٠٧	٢٢٢,٣٣٨	٩,٩٩٦	٢٤٦,٦٠٢	٦,٢٨١,١١١	٧,٩٦٩,٧١١	٧,٩٦٩,٧١١

البيانات المالية المرفقة من (١) إلى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه التفرقة المالية المرحلية الموزعة وتقرأ معها مع تقرير الإدارة المالية المرفقة.

(ملحقية غير مدققة)

١٠- الأضاحات المقدسة من (١) طي (٢٩) تتخلل ما من هذه التوائم الحلبية المرحلية الموجزة وتقرأ معها مع تقرير المرجعة المرفوق.

قائمة (ط)

شركة التأمين الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		
<u>٢٠١٦</u>	<u>٢٠١٧</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
		الاقساط المكتتبة :
٧,٧٢٦,٠٥٩	١٠,١٢٥,٥٥٢	الاعمال المباشرة
٢٠٣,٧٧١	٣,٣٤٥	اعادة التأمين الاختياري الوارد
٧,٩٢٩,٨٣٠	١٠,١٢٨,٨٩٧	اجمالي الاقساط المتحققة
٢٠٢,٦٤٣	٨٧,٩٤٩	ينزل : اقساط اعادة التأمين المحلية
٤,٧٥١,٧٢٤	٦,٢٢٣,١٤٠	اقساط اعادة التأمين الخارجية
٢,٩٧٥,٤٦٣	٣,٨١٧,٨٠٨	صافي الاقساط المتحققة
٢,٩٢٠,٦١٢	٣,٨٠٩,١٧٢	يضاف : المخصص الحسابي بداية الفترة
١,١٥٠,٧٨٢	١,٥١٩,١٠٢	ينزل : حصة معيدي التأمين
١,٧٦٩,٨٣٠	٢,٢٩٠,٠٧٠	صافي المخصص الحسابي بداية الفترة
٢,٣٨٦,٢٠١	٣,١٧٤,٩٥٦	ينزل : المخصص الحسابي نهاية الفترة
٧٣٩,٠٣٩	١,٠٢٠,١٩٠	حصة معيدي التأمين
١,٦٤٧,١٦٢	٢,١٥٤,٧٦٦	صافي المخصص الحسابي نهاية الفترة
<u>٣,٠٩٨,١٣١</u>	<u>٣,٩٥٣,١١٢</u>	صافي الايرادات المتحققة من الاقساط المكتتبة - قائمة (ك)

ان الايضاحات المرفقة من (١) الى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة

وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ي)

شركة التأمين الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة تكلفة التعويضات لأعمال التأمين على الحياة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		
<u>٢٠١٦</u>	<u>٢٠١٧</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٦,٢٦٨,٧٦٣	٨,٢٨٥,٤٢٣	التعويضات المدفوعة
٧٠,٧١٩	٣٩,٨٠٤	استحقاق وتصفيات البوالص
٤٨,١٩٢	٦٤,٤٤١	<u>ينزل</u> : حصة معيدي التأمين المحلي
٤,٧٥٥,٤٤٦	٦,٢٢٥,٨٧١	حصة معيدي التأمين الخارجي
١,٥٣٥,٨٤٤	٢,٠٣٤,٩١٥	صافي التعويضات المدفوعة
٣,٢١٦,١٦٠	٣,٩٢٧,٩٨٥	<u>يضاف</u> : مخصص الإبداعات المبلغة نهاية الفترة
٢,٥٣٧,٢٧٧	٣,٢٢١,٧٣٥	<u>ينزل</u> : حصة معيدي التأمين
٦٧٨,٨٨٣	٧٠٦,٢٥٠	صافي مخصص الإبداعات المبلغة نهاية الفترة
٢,٦٣٩,٢٥٤	٣,٥٦٤,٧٨٤	<u>ينزل</u> : مخصص ادعاءات المبلغة بداية الفترة
٢,١٢٨,٥٤٩	٢,٨٤٣,٠٧٩	<u>ينزل</u> : حصة معيدي التأمين
٥١٠,٧٠٥	٧٢١,٧٠٥	صافي مخصص الادعاءات المبلغة بداية الفترة
١,٧٠٤,٠٢٢	٢,٠١٩,٤٦٠	صافي تكلفة التعويضات - قائمة (ك)

ان الايضاحات المرفقة من (١) الى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة

وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ك)

شركة التأمين الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ارباح الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		
<u>٢٠١٦</u>	<u>٢٠١٧</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣,٠٩٨,١٣١	٣,٩٥٣,١١٢	صافي الايرادات المتحققة من الاقساط المكتتبة - قائمة (ط)
١,٧٠٤,٠٢٢	٢,٠١٩,٤٦٠	نزل : صافي تكلفة التعويضات - قائمة (ي)
١,٣٩٤,١٠٩	١,٩٣٣,٦٥٢	
٢١,٩٢٥	٢٢,٥٦٦	ضاف : عمولات مقبوضة
١٤٨,٩٦٠	٣١٣,٨٨٧	بدل خدمة إصدار وثائق التأمين
١٦٢,٠٦١	١٨,٩٤٦	ايرادات الاستثمار العائدة لحسابات الاكتتاب
٥٥,٨٤٠	١٣١,٢٧٣	ايرادات اخرى
١,٧٨٢,٨٩٥	٢,٤٢٠,٣٢٤	مجموع الايرادات
٢٦٢,٧٢٢	٤٦٠,٢١٧	نزل : عمولات مدفوعة
٦٣٤,٧٣١	٩٧٢,٤٠٠	مصاريف إدارية خاصة لحسابات الإكتتاب
٩٣,٧٩٠	٩٤,٥٨٦	مصاريف أخرى
٩٩١,٢٤٣	١,٥٢٧,٢٠٣	مجموع المصاريف
٧٩١,٦٥٢	٨٩٣,١٢١	صافي ارباح الاكتتاب

ان الايضاحات المرفقة من (١) الى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ل)

شركة التأمين الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلي الموجز لفرع التأمين على الحياة

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧ (مراجعة غير مدققة)	الموجودات
دينار	دينار	
١,٨٠١,٩٨٢	٦٣٤,٠٥٥	بانع لدى البنوك
٤٨٣,٧٢٠	٤٦٥,٩٩٧	موجودات ماليه من خلال قائمة الدخل
٢٧,٠١٢	٢٧,٠١٢	وض حملة بوالص الحياة
٢,٣١٢,٧١٤	١,١٢٧,٠٦٤	مجموع الاستثمارات
١,٥٨٢,٩٥١	١,١٤٦,٤٣٤	قد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
١,١٨٢,٤١٨	١,٠١٣,٦٩٦	شيكات برسم التحصيل
٧,٠٢١,١٧٩	٩,٣٠٧,٦٠٠	الذمم المدينة
١,٦٣٧,١٠٩	٢,٦٧٠,١٦٥	ذمم شركات التأمين المدينة
١٢٩,٥٢١	١٠٩,٠٨٢	ممتلكات ومعدات
٢٧٣,٨٠٦	٣٦٧,٨٣٨	موجودات أخرى
١٤,١٣٩,٦٩٨	١٥,٧٤١,٨٧٩	مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المركز الرئيسي

٥٦٧,٣٧٣	٤٩٦,٢٥٦	المطلوبات
٣,٤٣٠,٩٧٤	٣,٥١٦,٠٦٤	الذمم الدائنة
٧,٨٣٠	٦,١٠٩	ذمم شركات التأمين الدائنة
		مطلوبات أخرى

٧٢١,٧٠٥	٧٠٦,٢٤٩	المخصصات الفنية
٢,٢٩٠,٠٧٠	٢,١٥٤,٧٦٦	صافي مخصص الإذعاءات تحت التسوية
١٧١,٧٥٥	١٥١,١١٨	صافي المخصص الحسابي
٧,١٨٩,٧٠٧	٧,٠٣٠,٥٦٢	مخصصات فنية أخرى
		مجموع المطلوبات

		حقوق المركز الرئيسي
٥,٩٨١,٨١٤	٧,٨١٠,٨٧٠	جاري المركز الرئيسي
٩٦٨,١٧٧	٩٠٠,٤٤٧	الربح للسنة
٦,٩٤٩,٩٩١	٨,٧١١,٣١٧	مجموع حقوق المركز الرئيسي
١٤,١٣٩,٦٩٨	١٥,٧٤١,٨٧٩	مجموع المطلوبات وحقوق المركز الرئيسي

ان الايضاحات المرفقة من (١) الى (٢٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة تطوير الأراضي

(شركة مساهمة عامة محدودة)

مصر - المنطقة الإدارية الجديدة

قائمة بأرصدة التكاليف لأعمال التطوير للمدة المرحلية من ١/١/٢٠١٧ إلى ٣٠/٦/٢٠١٧

(مطلوبة على حدة)

الميزانية العامة									
فهرس الأرصدة									
المبلغ	الدين	المدين	الدين	المدين	الدين	المدين	الدين	المدين	الدين
٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧
٥,٨٦٦,٨١١	٧,٤٩٤,١٧٨	١١٦,٥٠٨	١٠,٧,٥٨٤	١٨٩,١١٣	١,١٦٦,٥٩٠	٥١,٤٨٣	٥٧,٠٢٣	٤١١,٢٩٧	٥٨٥,١٠٢
٣,٥١٠	٥١,١٠١	-	-	-	-	-	٤,٥١٧	٣,٥١٠	٥١,٥٨٤
٥,٨٧٠,٤٠١	٧,٥٤٥,٢٧٩	١١٦,٥٠٨	١٠,٧,٥٨٤	١٨٩,١١٣	١,١٦٦,٥٩٠	٥١,٤٨٣	٦١,٥٤٠	٤١١,٨٠٧	٦٣٦,٦٨٦
١,٨٤٨	-	-	-	١,٨٤٨	-	-	-	٧	-
١,٤٠٤,٥٩٤	٧,٦٦٦,٢٤٦	١,٤١٦	١,٠٨٧,٦	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٠١,٩٩٥	١٥,٤٥٨	٥١,١١٣	٤٢٣,٨٤٥	٥١٦,٣٢٢
٤,٤٥٠,٥٥٩	٥,١٨٧,٦٣٣	١١٥,١٦٧	١,٠١٧,٠٠٨	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٠١,٩٩٥	١١,٠٢٥	١,٠١٦٧	٥٧,٩٠٥	٧١,٦٥٤
٤,٦٥٤,١١٥	٧,٤٠٨,٩٧٢	٩٤,١٧٤	١,٠١٧,٧٧٧	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٠١,٩٩٥	١١,٠٢٥	٤٢,٥٥٢	٤٨١,٤٧١	١٥٩,٦٦٨
١,٠٤٠,٧٦٨	١,٧٦٢,٤٤٤	٣,٨١٨	٥,٢١٩	١,٠١٧,٦٠١	١,٠١٧,٦٠١	٢٥,١١١	٣٤,٥١٢	٤٤١,٧٧٦	١٦٤,١٥٧
٣,٦١٣,٢٤٧	٥,١٨٣,٢٤٨	٩٠,٣٥٩	١,٠٤٠,٧٦٨	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٥٤	٨,٠٤٠	١٧,٨٨٥	٥٧,٦١٦
٥,٦٧٤,٤٨٦	٧,٣٥٥,٢٣٠	١,٠٤٠,٧٦٨	١,٠٤٠,٧٦٨	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٥٤	٨,٠٤٠	١٧,٨٨٥	٥٧,٦١٦
١,٢١٨,٢٣٥	١,٢١٨,٢٣٥	٥,١٠٣	٥,١٠٣	١,٢١٨,٢٣٥	١,٢١٨,٢٣٥	١,٢١٨,٢٣٥	١,٢١٨,٢٣٥	١,٢١٨,٢٣٥	١,٢١٨,٢٣٥
٤,٤٥٦,٢٥١	٥,٤٥٦,٢٥١	١,٠٢٠,٩١١	١,٠٢٠,٩١١	١,٠٢٠,٩١١	١,٠٢٠,٩١١	١,٠٢٠,٩١١	١,٠٢٠,٩١١	١,٠٢٠,٩١١	١,٠٢٠,٩١١
-	١٧٩,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-
-	١٨٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(١,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-
٣,١٠٨,٢٥٥	٥,١٠٢,٤٤٥	٩٧,٦٧٧	١,٠٤٠,٧٦٨	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٠١,٩٩٥	١,٢٥٤	٨,٠٤٠	١٧,٨٨٥	٥٧,٦١٦

ان الإجماليات المرفقة من (١) إلى (٢١) تشكل جزءاً من هذه التكاليف للمدة المرحلية من ١/١/٢٠١٧ إلى ٣٠/٦/٢٠١٧

شركة التأمين الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

١ - عام
أ - تأسست شركة التأمين الأردنية عام ١٩٥١ وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة أردنية تحت رقم (١١) برأسمال مصرح به يبلغ ١٠٠ ألف دينار وبتاريخ ١٢ تموز ١٩٨١ تمت زيادة رأسمال الشركة إلى ١/١ مليون دينار ، وبتاريخ أول أيار ١٩٨٨ تم اندماج شركة الضمان العامة للشرق الأدنى (الاتحاد الوطني) في الأردن مع شركة التأمين الأردنية بعد إعادة تقدير موجودات الشركتين وبناء على ذلك تمت زيادة رأس مال الشركة ليصبح ٥ ملايين دينار مقسمة إلى ٥ ملايين سهم قيمة كل سهم دينار واحد ، كما تم زيادة رأس مال الشركة على مراحل آخرها خلال العام ٢٠٠٦ حيث تم زيادة رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع بمبلغ ١٠ ملايين دينار ليصبح ٣٠ مليون دينار مقسمة إلى ٣٠ مليون سهم قيمة كل سهم دينار واحد ، ان عنوان الشركة هو عمان - شارع الامير محمد ، ص.ب ٢٧٩ عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقوم الشركة بكافة أعمال التأمين داخل المملكة الأردنية الهاشمية ولها فروع في كل من أبو ظبي والشارقة ودبي ، كما تسوق بوالص تأمين في الكويت عبر وكالة .

ب - تم إقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٧ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية الموجزة) .

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل والمطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة .

- إنَّ الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يُمثل العملة الرئيسية للشركة .

- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ . كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ . ولم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٧ باستثناء ما يلي:

- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٤ - ٢٠١٦ التي تشمل التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢): "ضرائب الدخل" المتعلقة بالإعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة عن الخسائر غير المحققة .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٧) "قائمة التدفقات النقدية" التي تهدف لتقديم إفصاحات إضافية في قائمة التدفقات النقدية كي تمكن مستخدمي القوائم المالية من تقييم التغير في المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية.

ان اتباع المعايير المعدلة اعلا لم تؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

أسس تجميع القوائم المالية المرحلية الموجزة
تتضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة القوائم المالية للشركة والفروع الخارجية ، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة فيما بينها .

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغير في احتياطي تقييم الموجودات المالية و الذي يظهر ضمن حقوق المساهمين . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن 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 أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

تعتقد ادارة الشركة بأن تقديراتها الواردة ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة ومتماثلة مع التقديرات المتبعة في نهاية العام ٢٠١٦ .

٤- ودائع لدى البنوك
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	ودائع تستحق بعد أكثر من سنة	ودائع تستحق أكثر من ثلاثة أشهر وحتى سنة	ودائع تستحق خلال فترة ثلاثة أشهر	
المجموع دينار	المجموع دينار	دينار	دينار	دينار	
٨٧,٨٣٤	٢٥٨,٠٣٦	-	-	٢٥٨,٠٣٦	ردين : استثمار العربي الأردني
٨٦١,٥٨٠	١٣٨,٠٠٧	-	-	١٣٨,٠٠٧	تجاري الاردني
٤٣٥,٣٢٢	٤٣٥,٣٢٢	٤٣٥,٣٢٢	-	-	العربي *
١٤,٢١٦	١٤,٢١٦	-	-	١٤,٢١٦	تأجير تشارترد
١,٤١٣,٩٧٨	٨١٦,٣٢٦	-	-	٨١٦,٣٢٦	الأهلي
٤٦٦,٠٠٠	١٤١,٠٠٠	-	-	١٤١,٠٠٠	الاتحاد للاذخار والاستثمار
٣٢,٠٢٤	٣٢,٠٣٩	-	-	٣٢,٠٣٩	لوسني جنرال
٤١,٤٦٠	٤١,٦٨١	-	-	٤١,٦٨١	بنان والمهجر
١٨١,٨٥٧	٧٤٢,١٢٢	-	-	٧٤٢,١٢٢	لاردني الكويتي
٣,٥٣٤,٢٧١	٢,٦١٨,٧٤٩	٤٣٥,٣٢٢	-	٢,١٨٣,٤٢٧	مجموع بنوك داخل الأردن
١,٧٤٨,٢٥٠	١,٨٩٦,٢٥٠	١,١١٠,٠٠٠	-	٧٨٦,٢٥٠	الأردن :
٦٥٣,٠٥٤	٨٠٥,٠٥٦	٨٠٥,٠٥٦	-	-	العربي
٢,٤٠١,٣٠٤	٢,٧٠١,٣٠٦	١,٩١٥,٠٥٦	-	٧٨٦,٢٥٠	الكويت الوطني
٥,٩٣٥,٥٧٥	٥,٣٢٠,٠٥٥	٢,٣٥٠,٣٧٨	-	٢,٩٦٩,٦٧٧	وع بنوك خارج الأردن
					لمجموع

* بلغت الودائع المرهونة لأمير مدير عام إدارة التأمين بالإضافة إلى وظيفته ٣٢٥,٠٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

- تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار الأردني من ٢٪ إلى ٤٪.

٥ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٤,١٢٤,٤٦٦	٤,١٢٣,٠١٩	أسهم شركات مدرجة
٤,١٢٤,٤٦٦	٤,١٢٣,٠١٩	

٦ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٤,٦٣٣,٣٠٧	٤,١٠٨,٨٣٧	داخل المملكة
٣٤,٥٦٠	٣٦,٨٠٦	أسهم مدرجة
٤,٦٦٧,٨٦٧	٤,١٤٥,٦٤٣	أسهم غير مدرجة
٦,٩٤١,٢٥١	٨,٩٣٧,٦٢٩	خارج المملكة
٤,٤١٠,٩٩١	٤,٧٧٥,١٤٢	أسهم مدرجة
١١,٣٥٢,٢٤٢	١٣,٧١٢,٧٧١	أسهم غير مدرجة *
١٦,٠٢٠,١٠٩	١٧,٨٥٨,٤١٤	إجمالي الموجودات المالية بالقيمة العادلة

* يتضمن هذا البند ٤,١١٢,٦٢٠ دينار (بالصافي بعد زيادة أثر التقييم والبالغ ٥٧,٧٣٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧) يمثل استثمار في أسهم شركة اسيا للتأمين (العراق) وقد بلغت الاسهم المسجلة باسم الشركة ٥,٩٢٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم/ دينار عراقي أي ما نسبته ١٩,٧٥٪ من رأسمال الشركة المدفوع كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ .

- تم تحديد القيمة العادلة للأسهم غير المدرجة وفقاً لطريقة حقوق الملكية والتي تعتبر أفضل أداة متوفرة لقياس القيمة العادلة لتلك الاستثمارات وحسب آخر قوائم مالية مدققة .

٧ - استثمارات عقارية - بالصافي
أ - يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
١٥,٢٦٣,٨٦٤	١٥,٢٦٣,٨٦٤	أراضي *
٣,٩٩٤,٧١٧	٣,٩٩٢,٥١٩	مباني بالصافي بعد الإستهلاك
١٩,٢٥٨,٥٨١	١٩,٢٥٦,٣٨٣	

* يشمل هذا البند ثمن شراء قطعتي أرض بمبلغ ٣,٠٠٧,٠٩٩ دينار ، مضافاً إليها التكاليف المباشرة للإقتناء والتي تتضمن أجور التخمين ورسوم نقل الملكية والضرائب وقد تم تصنيفها ضمن الاستثمارات العقارية للشركة . وبناءً على قرار مجلس إدارة الشركة المنعقد بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠٠٩ تم تحويل ما نسبته ١٠٪ من قيمة تلك الأراضي لصالح صندوق إدخار موظفي الشركة بسعر يعادل كلفة الإقتناء ولم يتم توثيق نقل ملكية حصة صندوق الإدخار لصالحه بعد .

- تم تقدير القيمة العادلة للاستثمارات العقارية من قبل خبراء عقاريين بمبلغ ٣٦,٢٣٤,٣١٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

١١ - المدينون - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
١٦,٦١٤,٤١٣	٢١,١٤٥,٤١٧	ذمم حملة البوالص
٢,٠٢٩,٦٥٠	٢,٧٣٢,٦٧٣	ذمم الوكلاء
١٠١,٠٩٥	١٠٦,٤٣٩	ذمم الموظفين
٨٧٣,١٧٣	١,١٧٩,٦٠٨	ذمم تجارية وأخرى
١٩,٦١٨,٣٣١	٢٥,١٦٤,١٣٧	
(٢,٨١٥,٣٢٤)	(٣,٠٧٠,٣٨٠)	
١٦,٨٠٣,٠٠٧	٢٢,٠٩٣,٧٥٧	ينزل : مخصص تدني المدينون *

- تتبع الشركة سياسة التعامل مع اطراف مؤهلة ائتمانياً وذلك من أجل تخفيف خطر
الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات ، وفيما يلي بيان الذمم المدينة مستحقة
السداد والتي لا يوجد تدني في قيمتها كما في تاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
٢,٠٩٨,٤٥٤	٣,١٤٩,٤٠٤	ذمم لم تستحق
٧,٥٤٤,٤٦١	٩,٦٦٨,٩٦٦	أقل من ٦٠ يوم
١,٧٢٨,٣٣٢	١,٧٨٨,٢٦٤	من ٦١ - ٩٠ يوم
٣,٢٠٢,٥٩٩	٤,٧٢٠,١٩٥	من ٩١ - ١٨٠ يوم
٢,٢٢٩,١٦١	٢,٧٦٦,٩٢٨	من ١٨١ - ٣٦٠ يوم
١٦,٨٠٣,٠٠٧	٢٢,٠٩٣,٧٥٧	المجموع

* ان الحركة الحاصلة على مخصص تدني المدينون هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
٤,٧٧٠,٢٨٤	٢,٨١٥,٣٢٤	الرصيد بداية الفترة / السنة
١٥٥,٥٠٠	٢٥٥,٥٠٠	اضافات
(٢,١٠٨,٧٦٧)	-	(المسترد) خلال السنة
(١,٦٩٣)	(٤٤٤)	ينزل : ديون تم شطبها
٢,٨١٥,٣٢٤	٣,٠٧٠,٣٨٠	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

- تعتقد إدارة الشركة أن مخصص التدني في الذمم المدينة كافي بعد الأخذ بعين الاعتبار
المبالغ المطلوبة من أطراف ذات علاقة .

١٢ - ذمم معيدي التأمين المدينة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار
٣,٠٥٨,٥١٨	٣,٢٩٠,٩٦٨
١,٥٦٣,٣٣٣	٣,٥٤٠,١٥٧
(٢٤٧,٣١٤)	(٨٦١,٦٤٢)
٤,٣٧٤,٥٣٧	٥,٩٦٩,٤٨٣

شركات التأمين المحلية *
شركات اعادة التأمين الخارجية **
ينزل : مخصص تدني ذمم معيدي التأمين ***

* تتبع الشركة سياسة تسوية ذمم شركات التأمين المحلية خلال ثلاثة أشهر من تاريخ المطالبة .

** إن تفاصيل أعمار ذمم معيدي التأمين الخارجي كما بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار
١,٠٨٤,٩٥٣	١,١٣٢,٠٨٢
١٠٩,٠٩٩	٩٩٣,٠٧٩
١٣٧,٣٤٦	٢٦١,٠٨١
٨٩,٣١١	٩٥٥,٥٣٠
١٤٢,٦٢٤	١٩٨,٣٨٥
١,٥٦٣,٣٣٣	٣,٥٤٠,١٥٧

أقل من ٦٠ يوم
من ٦١ - ٩٠ يوم
من ٩١ - ١٨٠ يوم
من ١٨١ - ٣٦٠ يوم
أكثر من ٣٦٠ يوم
المجموع

*** إن الحركة الحاصلة على مخصص تدني ذمم معيدي التأمين هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار
١١٧,٣١٤	٢٤٧,٣١٤
١٣٠,٠٠٠	٦١٤,٣٢٨
٢٤٧,٣١٤	٨٦١,٦٤٢

الرصيد بداية الفترة / السنة
اضافات
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٣ - ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة الحاصلة على مخصص ضريبة الدخل كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٣٥٢,٠٠٥	٢٣١,٨٠٣	الرصيد بداية الفترة / السنة
(٧٦٩,٨٢٠)	(٣٥٤,٨٠٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
٦٤٩,٦١٨	٣٠٦,٠٠٠	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة / السنة
٢٣١,٨٠٣	١٨٣,٠٠٠	الرصيد نهاية الفترة / السنة

ب - مصروف ضريبة الدخل

يمثل مصروف ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المرحلي الموجز ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	٢٠١٧	
دينار	دينار	
٥٠٠,٠٠٠	٣٠٦,٠٠٠	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
٣٠,٩٣١	(٣٣٨,٥٢٩)	أثر الموجودات الضريبية المؤجلة
٥٣٠,٩٣١	(٣٢,٥٢٩)	

ج - ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	٢٠١٧	
دينار	دينار	
٢,٦٢٠,١٤٣	٢٢٥,٢٦٨	الربح المحاسبي لفروع الأردن
(٩٢,١١١)	١,٣١٤,٣٠٤	يضاف: مصروفات غير مقبولة ضريبياً
(٤٤٥,٣٥٧)	(٣٢٢,١٤٤)	ينزل: أرباح غير خاضعة للضريبة
٢,٠٨٢,٦٧٥	١,٢١٧,٤٢٨	الربح الضريبي للفترة
%٢٤	%٢٤	نسبة ضريبة الدخل

- تم احتساب الضريبة المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وفقاً لقانون ضريبة الدخل ساري المفعول .

د - الموجودات الضريبية المؤجلة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٢٠١٧	٣٠ حزيران				
الضريبة المؤجلة	الضريبة المؤجلة	الرصيد في نهاية الفترة	المبالغ المحررة	المبالغ المضافة	رصيد بداية الفترة	الحسابات المشمولة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٠٠,٠٤١	٦٩٥,٤٨٠	٢,٨٩٧,٨٣٤	-	٨١٤,٣٢٨	٢,٠٨٣,٥٠٦	مخصص تدني المدينون - فروع الأردن
٣٧,٨٥٣	٤٢,١٩٧	١٧٥,٨٢٢	-	١٨,١٠١	١٥٧,٧٢١	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٦٣,١٤٨	٤٠١,٨٩٤	١,٦٧٤,٥٥٧	-	٥٧٨,١٠٥	١,٠٩٦,٤٥٢	مخصص ادعاءات غير مبلغ عنها - فروع الأردن
٨٠١,٠٤٢	١,١٣٩,٥٧١	٤,٧٤٨,٢١٣	-	١,٤١٠,٥٣٤	٣,٣٣٧,٦٧٩	

- ان الحركة على حساب الموجودات الضريبية المؤجلة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
١,٣٤٨,٠٩٦	٨٠١,٠٤٢	رصيد بداية الفترة / السنة
٦٣,٨٥٣	٣٣٨,٥٢٩	المضاف
٦١٠,٩٠٧	-	المستبعد
٨٠١,٠٤٢	١,١٣٩,٥٧١	رصيد نهاية الفترة / السنة

هـ - تم اجراء تسوية نهائية لضريبة الدخل في الاردن حتى نهاية العام ٢٠١٤ ، وقامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١٥ و ٢٠١٦ ودفع الضريبة المعلنة ولا تزال قيد النظر

- لا تخضع ارباح فروع الشركة في الامارات العربية المتحدة للضريبة ، وتخضع للضريبة ٢٠٪ من ارباح وكيل الشركة في الكويت لضريبة الدخل بنسبة ١٠٪ وتم تسويتها لنهاية العام ٢٠١٤ ودفع الضرائب المعلنة لنهاية العام ٢٠١٦ .

- تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي أن المخصصات المأخوذة في القوائم المالية المرحلية الموجزة كافية لأغراض الضريبة عن الاعوام غير المنتهية بعد .

١٤ - ممتلكات ومعدات

بلغ اجمالي الإضافات على الممتلكات والمعدات ٢٠,٣١١ دينار خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ .

١٥ - موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٤٣٤,٠٩٠	٣٥٠,٣٤١	تأمينات قابلة للاسترداد
٢,٦٦٥	-	ايرادات مستحقة وغير مقبوضة
٥٦٠,٦٠٠	٨٥١,٣١٦	مصرفات مدفوعة مقدماً
١٥,٤٠٩	١٥,٦٨٨	أخرى
١,٠١٢,٧٦٤	١,٢١٧,٣٤٥	

١٦ - صافي المخصص الحسابي

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٢,٢٩٠,٠٧٠	٢,١٥٤,٧٦٦	صافي الاحتياطي الحسابي
٢,٢٩٠,٠٧٠	٢,١٥٤,٧٦٦	صافي المخصص الحسابي - الحياة

١٧ - بنوك دائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
-	٢,٠٩١,٢٩٣
-	٢,٠٩١,٢٩٣

البنك العربي

يمثل هذا البند الرصيد المستغل كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ من التسهيلات جاري مدين الممنوحة من قبل البنك العربي ويسقف ٦/٩ مليون دينار وبمعدل فائدة تتراوح من ٨,٢٥ ٪ - ٨,٨٧٥ ٪ تحتسب على أساس يومي وتقيد شهرياً وهي ممنوحة بضمان ملاءة الشركة المالية. إن الهدف الرئيسي من هذه التسهيلات هو تمويل نشاط الشركة.

١٨ - ذمم معيدي التأمين الدائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
١,٧٨٠,٧٧٠	١,٩١٣,٥٦٦
٥,٠٤٦,٨٤٠	٧,٣٠٤,٤٨٨
٦,٨٢٧,٦١٠	٩,٢١٨,٠٥٤

شركات التأمين المحلية
شركات إعادة التأمين الخارجية

١٩ - مطلوبات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
٣٨٦,٤٣٣	٤٥٤,٨٨٣
٢٦٣,٨٥٨	٢٨٤,٤٨٩
٥٥,٠٠٠	٢٧,٥٠٠
٢٧٣	٢٧٣
٤,٦٦٥	٤,٦٦٥
-	١٥٦
٤٣١,٨٣٥	٦٤٠,٨٨٧
٥,٦٨١	٥,٦٨٢
١,١٤٧,٧٤٥	١,٤١٨,٥٣٥

ايرادات مقبوضة مقدما
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
مكافأة اعضاء مجلس الادارة
اقساط مقبوضة مقدما
امانات مواقف سيارات
امانات حياه
امانات وزارة المالية
امانات استحقاق بوالص فردية

٢٠ - رأس المال المدفوع
يبلغ رأسمال الشركة المُكْتَتَب به والمدفوع ٣٠ مليون دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ مقسم الى ٣٠ مليون سهم بقيمة دينار أردني للسهم واحد .

٢١ - احتياطي تقييم الموجودات المالية
- إن الحركة الحاصلة على هذا البند خلال الفترة / السنة كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
(٧,٢٤٤,٩٢٤)	(٧,٧٠٨,٤٥٢)	الرصيد بداية الفترة / السنة
(٤٦٣,٥٢٨)	١,٨٣٨,٣٠٢	التغير في القيمة العادلة
(٧,٧٠٨,٤٥٢)	(٥,٨٧٠,١٥٠)	الرصيد نهاية الفترة / السنة

٢٢ - الأرباح المدورة
- إن الحركة الحاصلة على هذا البند خلال الفترة / السنة كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٣,٦٥٤,٥١٣	٤,٨٤٣,٧٢٧	الرصيد بداية الفترة / السنة
-	-	ارباح موزعة خلال العام
١,١٨٩,٢١٤	-	الربح للسنة
٤,٨٤٣,٧٢٧	٤,٨٤٣,٧٢٧	الرصيد نهاية الفترة / السنة

أ - يشمل رصيد الأرباح المدورة ١,١٣٩,٥٧١ دينار مقيد التصرف به لقاء منافع ضريبية
موجلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٨٠١,٠٤٢) دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

ب - يشمل رصيد الأرباح المدورة ١,٣٠٣,٨٨٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ يمثل أثر
التطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) والذي يمثل فروقات إعادة تقييم
يحظر التصرف به لحين تحققه وذلك بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية .

ج - بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية يحظر التصرف بمبلغ يعادل رصيد التغير المتراكم في
القيمة العادلة السالب والذي يبلغ ٤,٥٦٦,٢٦٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ بعد الأخذ
بعين الاعتبار أثر ما ورد في الفقرة (ب) أعلاه .

٢٣- صافي أرباح الموجودات المالية والاستثمارات
يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في		٣٠ حزيران	
٢٠١٦		٢٠١٧	
دينار		دينار	
١٣٥,١٦٦	١٠١,٢٩٥	عوائد التوزيعات النقدية للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	
١٧٩,٦٤٦	١٩٣,٣٤٩	عوائد التوزيعات النقدية للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	
١٠٣,٠٤٥	(٢٦,٥٠٥)	(خسائر) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	
-	(٣,٧٥٢)	(خسائر) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	
٣٤٧,٩٩٠	-	ارباح بيع إستثمارات عقارية	
١٨٢,٣١٥	٢٠٥,٠٠٠	صافي إيرادات الإيجارات	
٩٤٨,١٦٢	٤٦٩,٣٨٧	المجموع	

٢٤- حصة السهم من الربح للفترة

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

للسنة أشهر المنتهية في		٣٠ حزيران	
٢٠١٦		٢٠١٧	
دينار		دينار	
١,٥٩٦,٢٦٨	٢٤,٩٤٩		

الربح للفترة - قائمة (ب)

سهم		سهم	
٣٠,٠٠٠,٠٠٠		٣٠,٠٠٠,٠٠٠	
دينار / سهم		دينار / سهم	
-/٠.٥٣	-/٠.٠٠٨		

المتوسط المرجح لعدد الاسهم

حصة السهم من الربح للفترة (أساسي ومخفض)

٢٥- النقد وما في حكمه

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران		٢٠١٦	
دينار		دينار	
٣٧,٩١٤	٧٦,١٣٧		
٢,٩٦٩,٦٧٧	٤,٢٢٦,١١٥		
٣,٥٧٥,٤٤٧	٤,٢٣٣,٣٨٠		
٦,٥٨٣,٠٣٨	٨,٥٣٥,٦٣٢		

نقد في الصندوق
ودائع تستحق خلال ثلاثة أشهر
حسابات جارية لدى البنوك

٢٦ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

- قامت الشركة بالدخول في معاملات مع كبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا ضمن النشاطات الاعتيادية للشركة ، إن جميع ذمم التأمين الممنوحة للأطراف ذات العلاقة تُعتبر جيدة ولم يؤخذ لها أية مخصصات .

- فيما يلي ملخص المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة :

٣٠ حزيران ٢٠١٧ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠١٦ دينار
٨٤١,٢١٩	٧٠٢,٤٧٨
-	٧,٩٩٠

بنود قائمة المركز المالي :
ذمم مدينة
ذمم دائنة

٣٠ حزيران ٢٠١٧ دينار	٣٠ حزيران ٢٠١٦ دينار
٦٧٢,٦١٧	٨٤٠,٦٦٧
٦٥٢,٢٥٨	٩٣٧,٩٦٠

بنود قائمة الدخل :
أقساط تأمين
مبالغ مدفوعة لمعيدي التأمين بالصافي

إن جميع المعاملات مع أطراف ذات علاقة تتمثل في مجلس إدارة الشركة وأطراف ذو صلة بهم .

- فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع أخرى) الإدارة التنفيذية العليا للشركة :

٣٠ حزيران ٢٠١٧ دينار	٣٠ حزيران ٢٠١٦ دينار
٢٨٧,٤٩٢	٢٨٧,٥٦٤

البيان
رواتب ومكافآت أخرى

٢٧ - القضايا المقامة على الشركة

هنالك قضايا مقامة ضد الشركة للمطالبة بتعويضات حوادث مختلفة ، وقد بلغ مجموع القضايا المحددة القيمة حوالي ٢,٣١٩,٦٨٤ دينار لدى المحاكم كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٢,٣٥٣,٧٢٤ دينار للعام ٢٠١٦) ، وبرأي الإدارة ومحامي الشركة فإنه لن يترتب على الشركة التزامات تفوق المبالغ المخصصة لها ضمن مخصص الادعاءات.

٢٨ - التزامات ممكن ان تطرأ

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكيه بقيمة ٣,٢٣٩,٧٥٠ دينار وهي بضمانه الملاءة المالية للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ .

القيمة المعادلة

للموجودات المالية للشركة والمحددة بالقيمة المعادلة بشكل مستمر :

الموجودات المالية للشركة مقيمة بالقيمة المعادلة في نهاية كل فترة مالية ، والجدول التالي يوضح معلومات حول كيفية تحديد القيمة المعادلة لهذه الموجودات المالية (بما في ذلك المشتريات المستخدمة)

الموجودات المالية	القيمة المعادلة		مستوى القيمة المعادلة	طريقة التقييم والمشتريات المستخدمة	مشتريات عامة غير ملموسة	العلاقة بين المشتريات العامة غير الملموسة والقيمة المعادلة
	٣٠ حزيران ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦				
	دينار	دينار				
القيمة بالقيمة المعادلة						
القيمة بالقيمة المعادلة من خلال القيمة المدخلة:						
ت مالية بالقيمة المعادلة من خلال الدخل الشامل :						
في لها اسعار سوقية	١٣,٠٤٦,٤٦٦	١١,٥٧٤,٥٥٦	المستوى الاول	الاسعار المطبقة في الاسواق المالية	لا ينطبق	لا ينطبق
من متوافر لها اسعار سوقية	٤,٨١١,٩٤٨	٤,٤٤٥,٥٥٣	المستوى الثاني	طريقة حقوق الملكية استناداً الى اخر قوائم مالية مدققة	لا ينطبق	لا ينطبق
الموجودات المالية بالقيمة المعادلة	١٧,٨٥٨,٤١٤	١٦,٠٢٠,١٠٩				
	٢١,٩٨١,٤٣٣	٢٠,١٤٤,٥٧٥				

تتكون هذه القيمة من الموجودات المالية والمستوى الاول والمستوى الثاني خلال كل من السنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ والسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

القيمة المعادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة والتي محددة بالقيمة المعادلة بشكل مستمر :

ما ما يرد في الجدول التالي ، نعتقد ان القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية للشركة تقرب قيمتها المعادلة:

٣٠ حزيران ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦		٣٠ حزيران ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦
	القيمة الدفترية	القيمة المعادلة	القيمة الدفترية	القيمة المعادلة
	دينار	دينار	دينار	دينار
وحدات مالية غير محددة بالقيمة المعادلة	٥,٣٢٢,٠٥٥	٥,٣٢٢,٧١٥	٥,٩٣٥,٥٢٥	٥,٩٨٠,٠٩٢
م لدى بنوك	٢٧,٠١٢	٢٧,٠٢٥	٢٧,٠١٢	٢٧,٠١٩
من حملة البراهين	١٩,٢٥٦,٣٨٣	١٩,٢٣٤,٣١٤	١٩,٢٥٨,٥٨٦	١٩,٢٣٤,٣١٤
مراعات عقارية	٢٤,٦٠٣,٤٥٠	٢٤,٥٨٤,٠٥٤	٢٥,٢٢١,١١٨	٢٤,٢٤١,٤٢٥
وع الموجودات المالية غير محددة بالقيمة المعادلة				

قيمة المعادلة للموجودات المالية والمطلوبات في فئة المستوى الثاني اهلاء تم تحديدها بما يتوافق مع نماذج التسعير المتبعة والمقبولة بناء على خصم التدفقات النقدية احدثين بالاحتياط سعر الفائدة كاهم مدخل في الاحتساب.