

إشارة رقم : م ح / ٨٩٨ / 2013

التاريخ : 2013/4/28

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان / الاردن

الموضوع : البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 آذار 2013

تحية طيبة وبعد

نرفق لكم بطيه نسخة من البيانات المالية للشركة للفترة المنتهية في 31 آذار 2013
متضمنه تقرير مدقق الحسابات الخارجي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الاداره


محمد البليبيسي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديسران
٢٩ نيسان ٢٠١٣
الرقم التسلسلي ١٩٩٤
رقم الملف ٤٤٤٤
الجهة المختصة: مجلس الادارة والتدقيق

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٣

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة التأمين الوطنية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة والشركة التابعة لها (يشار إليهما معاً "بالمجموعة") كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة 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 أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا 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.

أساس النتيجة المتحفظة

لم نقوم بمراجعة أرقام المقارنة لقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ حيث لم يكن مطلوب من الشركة نشر بيانات مرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ وفقاً لمتطلبات بورصة عمان.

النتيجة المتحفظة

بناء على مراجعتنا، باستثناء أثر ما هو وارد في فقرة أساس النتيجة المتحفظة، لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

بشر إبراهيم بكر

ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠ نيسان ٢٠١٣

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٧٨٧٩٠٢١	٨٧٥٠٢١١	٣	الموجودات
٧١٥٧١٣	٧٨٠٨٥٨		الاستثمارات -
١٠٩٠١٥	١٠٨٥١٥		ودائع لدى البنوك
٨٧٠٣٧٤٩	٩٦٣٩٨٤		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
			استثمارات عقارية
			مجموع الاستثمارات
			الموجودات الأخرى -
١٢٠٧٤٦٤	١٠٧٠١٩		نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك
٦٧٧٧٣٣	٧٦٨٥٠٨		أوراق قبض وشيكات برسم التحصيل
٢٥٤٧٩٩٨	٤٢٦٠٠٧	٤	مدنيون، صافي
٣٨٥٦٦٢	٤٢٨٢٥٩	٥	ذمم معيدي التأمين المدينة، صافي
١٣٣٩٩٥	١٥٦٣٨٣	٦	موجودات ضريبية مؤجلة
٨٦٨٦٩٢	٨٤٧١٧٦		ممتلكات ومعدات، صافي
٦٦٨٥٤٠	٥٧٢٨٨٥		موجودات أخرى
١٥١٩٣٨٣٣	١٨٠٤٥٨٢١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات عقود التأمين -
٣٥٧٦٠٠١	٥٣٧٦٥٤٥		مخصص الاقساط غير المكتسبة، صافي
٢٨٣٣٣٦٠	٣٣٨٤١٣		مخصص الادعاءات، صافي
٨١٩٧	٢٦٤١٨		المخصص الحسابي، صافي
٦٤١٧٥٥٨	٨٧٨٧٤٧٦		مجموع مطلوبات عقود التأمين
			المطلوبات الاخرى -
٤١١٢٤٧	٤٣٧٠٨٦		دائنون
٣٣١٠٠	٤٢٥٠٦		مصاريف مستحقة
٧٥٦٢٠٩	٩٢٩٥٦٤		ذمم معيدي التأمين الدائنة
١٥٧١٢٧	١٦٩٩١٢		مخصصات مختلفة
١٠٦٢٦٢	١٥١١٧٠	٦	مخصص ضريبة الدخل
٧٧٣٩٩٣	٨٢٦٧٥٢		مطلوبات أخرى
٨٦٥٥٤٩٦	١١٣٤٤٤٦٦		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠		راس المال المدفوع
٦٠٣٥٥١	٦٠٣٥٥١		احتياطي اجباري
١١٠٠٠	١١٠٠٠		احتياطي اختياري
(٢٥٤٧١٠)	(١٨٩٥٦٥)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(١٨٢١٥٠٤)	(١٨٢١٥٠٤)		الخسائر المتراكمة
-	٩٧٨٧٣		ربح الفترة
٦٥٣٨٣٣٧	٦٧٠١٣٥٥		مجموع حقوق الملكية
١٥١٩٣٨٣٣	١٨٠٤٥٨٢١		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
		الإيرادات -
٢٦٠٣,٠٨٤	٥١٦٨,٥٨٨	اجمالي الاقساط المكتتبة
٨٦٨,٢٩٩	١,٢٢٧,٣٨٧	ينزل: حصة معيدي التأمين
١,٧٣٤,٧٨٥	٣,٩٤١,٢٠١	صافي الاقساط المكتتبة
(٦٤,٠٤٣)	(١,٨٠٠,٥٤٤)	صافي التغير في مخصص الاقساط غير المكتسبة
-	(١٨,٢٢١)	صافي التغير في المخصص الحسابي
١,٦٧٠,٧٤٢	٢,١٢٢,٤٣٦	صافي إيرادات الاقساط المتحققة
٨١,٧٣٤	١٥٥,٢٤٠	إيرادات العمولات
٧٥,١٣٦	١٤٥,٩٢٦	بدل خدمة اصدار وثائق تأمين
٧٣,٠٢١	١٠٠,١٦٨	فوائد دائنة
(١٠)	-	صافي خسائر الموجودات المالية والاستثمارات
١,٣٩٣	٧,٩٤٤	إيرادات اخرى خاصة بحسابات الاكتتاب
٧٦٤	٩٣٨	إيرادات اخرى
١,٩٠٢,٧٨٠	٢,٥٣٢,٦٥٢	مجموع الإيرادات
		التعويضات والخسائر والمصاريف
٢,١٠٩,٥٣٨	١,٨٦٦,٤٨٨	التعويضات المدفوعة
٢٢٧,٥٩٣	٢٨٠,٨٢٨	ينزل: مستردات
٤٦٣,٥٢٨	٤١٤,١٠٦	ينزل: حصة معيدي التأمين
١,٤١٨,٤١٧	١,١٧١,٥٥٤	صافي التعويضات المدفوعة
(١٠٦,٥٠١)	٥٥١,١٥٣	صافي التغير في مخصص الادعاءات
١٢٦,٠٢١	٢٢٢,١٢٥	تكاليف اقتناء وثائق التأمين
٤٧,٠٠٠	٥٦,٥٢٥	أقساط فائض الخسارة
١٦٨,٠٣٨	١٨٧,٤٤٥	نفقات موظفين موزعة
٨٤,٢١٠	٩٤,٥٠٣	مصاريف إدارية وعمومية موزعة
٥٥,٧٢٩	٥٩,١٧٧	مصاريف اخرى خاصة بحسابات الإكتتاب
١,٧٩٢,٩١٤	٢,٣٤٢,٤٨٢	صافي عبء التعويضات
٢٣,١٤١	٢٣,٣٥٠	نفقات الموظفين غير الموزعة
٢٨,٣٧٠	٢٢,٧٤٩	استهلاكات واطفاءات
٢١,٠٥٣	٢٣,٦٢٥	مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة
٢,٧٥٩	٥٣	مصاريف اخرى
٧٥,٣٢٣	٦٩,٧٧٧	إجمالي المصروفات
٣٤,٥٤٣	١٢٠,٣٩٣	الربح للفترة قبل الضريبة
-	(٢٢,٥٢٠)	ضريبة الدخل
٣٤,٥٤٣	٩٧,٨٧٣	مجموع الربح والدخل الشامل للفترة
		٦
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠,٠٠٤	٠,٠١٢	٧
		الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٤٥٤٣	٩٧٨٧٣	الربح للفترة
-	-	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة التي لا يتم تصنيفها إلى الأرباح والخسائر في الفترات اللاحقة
٥٩٤٧	٦٥١٤٥	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، صافي
٤٠٤٩٠	١٦٣٠١٨	مجموع الربح والدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	احتياطي اختياري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الخسائر المتراكمة*	ربح الفترة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
-٢٠١٣						
٨,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٣,٥٥١	١١,٠٠٠	(٢٥٤,٧١٠)	(١,٨٢١,٥٠٤)	-	٦,٥٣٨,٣٣٧
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣						
-	-	-	٦٥,١٤٥	-	٩٧,٨٧٣	١٦٣,٠١٨
مجموع الربح والدخل الشامل للفترة						
٨,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٣,٥٥١	١١,٠٠٠	(١,٨٩٦,٥٦٥)	(١,٨٢١,٥٠٤)	٩٧,٨٧٣	٦,٧٠١,٣٥٥
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٣						
-٢٠١٢						
٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨٤,٦٦٣	١١,٠٠٠	(٢٣١,٦٦٨)	(١,٩٥١,٠٣٨)	-	٦,٤١٢,٩٥٧
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢						
-	-	-	٥٩,٤٧	-	٣٤,٥٤٣	٤٠,٤٩٠
مجموع الربح والدخل الشامل للفترة						
٨,٠٠٠,٠٠٠	٥٨٤,٦٦٣	١١,٠٠٠	(٢٢٥,٧٢١)	(١,٩٥١,٠٣٨)	٣٤,٥٤٣	٦,٤٥٣,٤٤٧
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٢						

* لا يشمل هذا البند مبالغ غير متحققة يحظر التصرف بها وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية.

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
٣٤٥٤٣	١٢٠٣٩٣	ربح الفترة قبل الضريبة
٢٨٣٧٠	٢٢٧٤٩	تعديلات بنود غير نقدية -
٢٧٥٩	٥٣	الإستهلاكات والاطفاءات
(١٠٦٥٠١)	٥٥١١٥٣	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
٦٤٠٤٣	١٨٠٠٥٤٤	صافي مخصص الادعاءات
-	١٨٢٢١	صافي مخصص الاقساط غير المكتسبة
١٤٢٣٩	٣١٩٣٩	صافي المخصص الحسابي
٢٨١٧	-	مخصص رسوم هيئة التأمين
(٧٦٤)	(٩٣٨)	مخصص عمولة بوالص أرباح جماعية / حياة
		أرباح فروقات عملة
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل التغير في بنود		
٣٩٥٠٦	٢٥٤٤١١٤	رأس المال العامل
١٨٥٧٨	(٩٠٧٧٥)	شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
٧٦٧٧٤	(١٩٧٨٠٠٩)	مدينون
٩١٦٨	(٤١٦٥٩)	ذمم معيدي التأمين المدينة
(٣١٨٥٧)	٩٥٦٥٥	موجودات أخرى
(١٠٢٧٠١)	٢٥٨٣٩	دائنون
(١٠٢)	٩٤٠٦	مصاريف مستحقة
(١٣٧٨٧٦)	١٧٣٣٥٥	ذمم معيدي التأمين الدائنة
(١٥٨٩٦)	(١٩١٥٤)	مخصصات مختلفة مدفوعة
(٣٦٩١٠)	٥٢٧٥٩	مطلوبات أخرى
(١٨١٣١٦)	٧٧١٥٣١	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
-	٢٣٨٧٠٧٨	ودائع لاجل
(١٤٢٧٤٣)	-	شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر
(٤٠٢٢)	(٩٠١)	شراء ممتلكات ومعدات
٢٥٥٣٧	١١٥	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(١٢١٢٢٨)	٢٣٨٦٢٩٢	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٠٢٥٤٤)	٣١٥٧٨٢٣	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٥٠٢٩٣٢١	١٤٨٤١٥٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٤٧٢٦٧٧٧	٤٦٤١٩٨١	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
حساب إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

الحياة		
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
		الأقساط المكتتبة
٧٧ر١٠٧	١٦٨ر١٧٦	الأعمال المباشرة
٢ر٢٥٣	٢٤ر٢٧١	إعادة التأمين الواردة
٧٩ر٣٦٠	١٩٢ر٤٤٧	اجمالي الاقساط
		ينزل:
٤٨ر٢٦٧	١٢٦ر٧٨٨	أقساط اعادة التأمين الخارجية
٣١ر٠٩٣	٦٥ر٦٥٩	صافي الاقساط
		يضاف:
٦٧ر٥٧٨	-	رصيد بداية الفترة
٤٣ر٧٦٥	-	مخصص أقساط غير مكتسبة
٢٣ر٨١٣	-	ينزل: حصة معيدي التأمين
		صافي مخصص الأقساط غير المكتسبة
٤٩ر٠٢٥	٤٩ر٥٨٣	المخصص الحسابي
٤٣ر٧٠٦	٤١ر٣٨٦	ينزل: حصة معيدي التأمين
٥ر٣١٩	٨ر١٩٧	صافي المخصص الحسابي
		ينزل
٧٣ر٦١٧	-	رصيد آخر الفترة
٥١ر٦٨٢	-	مخصص الأقساط غير المكتسبة
٢١ر٩٣٥	-	ينزل: حصة معيدي التأمين
٤٩ر٠٢٥	١٢٩ر٧٠٣	صافي مخصص الأقساط غير المكتسبة
٤٣ر٧٠٦	١٠٣ر٢٨٥	المخصص الحسابي
٥ر٣١٩	٢٦ر٤١٨	ينزل: حصة معيدي التأمين
٣٢ر٩٧١	٤٧ر٤٣٨	صافي المخصص الحسابي
		صافي الإيرادات المتحققة من الأقساط المكتتبة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
حساب تكلفة التعويضات لأعمال التأمين على الحياة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

الحياة		
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
٨٤٥١٥	١٠٢٠٣٦	التعويضات المدفوعة
		ينزل:
٦٩٣٦٨	٦٧٤٤٨	حصة معيدي التأمين الخارجي
١٥١٤٧	٣٤٥٨٨	صافي التعويضات المدفوعة
		يضاف:
		مخصص الادعاءات نهاية الفترة
٢٤٦٠٤	٢١٦٩٠	مبلغه
-	١٩٩١٥	غير مبلغه
		ينزل:
١٦٢١٨	٢٥٦١٢	حصة معيدي التأمين
٨٣٨٦	١٥٩٩٣	صافي مخصص الادعاءات في نهاية الفترة
٨٣٨٦	٨٧٢٢	مبلغه
-	٧٢٧١	غير مبلغه
		ينزل:
		مخصص الادعاءات في بداية الفترة
٧٤٥٢٦	٣٣٧٣٥	مبلغه
-	٥٠٠٠	غير مبلغه
		ينزل:
٥٨٨٣٦	٢٢٨٠٠	حصة معيدي التأمين
١٥٦٩٠	١٥٩٣٥	صافي مخصص الادعاءات في بداية الفترة
٧٨٤٣	٣٤٦٤٦	صافي تكلفة التعويضات

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
حساب (خسائر) أرباح الإكتتاب لأعمال التأمين على الحياة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

الحياة		
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٢,٩٧١	٤٧,٤٣٨	صافي الإيرادات المتحققة من الأقساط المكتتبه
		ينزل:
٧,٨٤٣	٣٤,٦٤٦	صافي تكلفة التعويضات
		يضاف:
٨٠٧	٥,٦٧٥	عمولات مقبوضة
١٦٤	١,١٩٢	بدل خدمة اصدار وثائق التأمين
٩٧١	٦,٨٦٧	مجموع الإيرادات
		ينزل:
٢٤٠	١,٩٦٠	تكاليف اقتناء وثائق
١٥,٨١٤	١٧,٧٨٢	مصاريف إدارية وعمومية خاصة بحسابات الاكتتاب
٦,٨٩٨	-	مصاريف أخرى
٢٢,٩٥٢	١٩,٧٤٢	مجموع المصروفات
٣,١٤٧	(٨٣)	(خسارة) ربح الاكتتاب

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
حساب إيرادات الاقتطاع لأعمال التأمينات العامة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

[illegible]

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

[illegible]

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

مخصص الادعاءات نهائية الفترة

غير مبلغه

己巳

حصه معدي التامين

المستندات

صافي مخصص الإدعاءات نهائية الفترة

三

صافي مخصص الإذاعات بداية الفترة

مبلغه

غير مبلغه

22

حصّة معدي التّامين

المستردات

صافي مخصص الإعدادات بداية الفترة

صافي كلفه التعويضات

[illegible]

تعتبر الأيضات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٢ جزءاً من ملء القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
حساب ارباح الاكتتاب لأعمال التأمينات العامة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)

المركبات	٢٠١٣	٢٠١٢	البحري والنقل	الحريق والاضرار الاخرى للممتلكات	المسؤولية	الطبي	المجموع	
	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢
ديفلر	ديفلر	ديفلر	ديفلر	ديفلر	ديفلر	ديفلر	ديفلر	ديفلر
صافي الإيرادات المحققة من الأقساط المكتتبة	١٢٤٣٧٦٥	١٤٣٩٩٧	٤٣٩٩٧	١٩٧٦٧	١٩٤٤٠٦	٧٨٤٠٦	٧٧٦١٤	٧٨٤٠٦
بيزل:								
صافي	١٥٠٩١٩٥٠	١٨٣٩٢٨٣	١١٦٩٧	٤٤٩١	١١٩١١	١٩٤٨٩٢	٥٣٨٨٦	١٦٨٨٠٦١
صافي	١٣٠٤٧٣	١٤٩٧٣٤	١١٩١١	١٢٤٤٠	١٢٤٤٧	١١٥٥١	١٤٩٧٣٤	١٤٩٧٣٤
بيضاف:								
عمولات مقبوضة	٧٣٤٨	٦٨٥٥	٥٤٩٨٥	٢٠٢٤٥	١٣٤٣٨	-	١٤٩٥٦٥	٨٠٩٢٧
بيل خدمة اصدار وثائق تأمين	١٠٦٣٨٢	٥٦٤٣٢	٦١٤١	٣٦٤٠	٢٥٣	٢٨٤٤٧	١٤٩٧٣٤	١٤٩٧٣٤
ايرادات اخرى	٧٩٤٤	١٣٩٣	-	-	-	-	٧٩٤٤	١٣٩٣
مجموع الايرادات	١٢١٦٧٤	١٦٤٦٨٠	٦٠٦٢٦	٢٢٥٤١	١٣٥٦٢	٢٨٤٤٧	٢٠٢٢٤٣	١٥٧٢٩٢
بيزل:								
مجموع	١٦١٠٦٢	٩٩٩٦١	١٧٣٤١	٣٢٩٣	٨١٢	١٣٠٤١	٢٢٠٦٥	١٢٥٧٨١
مصاريف	٣٢٤٠٠	٢٢٥٠٠	٣٥٠٠	٢٠٦٢٥	-	-	٥٦٥٢٥	٤٧٠٠٠
مصاريف	١٠٩٦٤٨	١٤٣٣٢٢	٢٠٩٤٨	٣٦٧٣٤	٦٩٢٩	٨٩٩٠٧	٢٦٤٠٦٦	٢٣٦٤٣٤
مصاريف اخرى	٧٨٧٩	١٠٣٠٥	١٣٩	١٣٨٧	-	٤٩٧٧٢	٥٩١٧٧	٤٨٣١
مجموع المصروفات	٣١٠٩٨٩	٢٧٦٠٨٨	٤١٩٢٨	٨٦٦٥٥	٨٩١٣	١٥٢٧٢٠	٦٠٠٠٣٣	٤٥٨٠٤٦
ربح (فقدان) الاكتتاب	٨١٧٧٨	٢٧٦٠٨٨	٢٧٦٠٨٨	٨٧١٧٠	١٨٣٨٣	١٢٤٥٥	٨٩١٤٧	٣٧٩٤٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

(١) عام

تأسست شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة الناتجة عن الدمج بين شركة التأمين الوطنية (المؤسسة عام ١٩٦٥) وشركة التأمين الاهلية (الأردن) عام ١٩٨٦ بمقتضى احكام قانون الشركات لسنة ١٩٦٤ لمزاولة أعمال التأمين، وقد سجلت لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة اردنية تحت رقم (١٩٩) بتاريخ ٩ كانون الأول ١٩٨٦. وحصلت الشركة على ترخيص مزاولة نشاط تامينات الحياة بتاريخ ٦ آب ١٩٩٥ ويبلغ حالياً رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع ٨.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسمة الى ٨.٠٠٠.٠٠٠ سهم قيمة كل سهم دينار اردني واحد.

تقوم الشركة بممارسة اعمال التأمين بجميع انواعه المركبات والبحري والنقل والحريق والاضرار الاخرى للممتلكات والمسؤولية والطبي والحوادث الشخصية واعمال التأمين على الحياة.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة من قبل مجلس ادارة الشركة في جلسته رقم (٢/٢٠١٣) المنعقدة بتاريخ ٢٠ نيسان ٢٠١٣.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية الذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المالية الأخرى بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية الموحدة.

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة 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 ٢٠١٢. كما أن نتائج الأعمال للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية لشركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة (الشركة) والشركة التابعة التالية (ويشار إليهما معاً بالمجموعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٣.

اسم الشركة	الصفة القانونية	بلد التأسيس	نسبة الملكية
------------	-----------------	-------------	--------------

شركة الناي للإستثمارات العقارية* ذات مسؤولية محدودة الاردن ١٠٠٪

* تأسست شركة الناي للإستثمارات العقارية ذات المسؤولية المحدودة برأسمال ٦٠.٠٠٠ دينار مسددة بالكامل وقد سجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ ١٦ كانون الأول ٢٠٠٨ وهي مملوكة بالكامل من قبل شركة التأمين الوطنية المساهمة العامة المحدودة. هذا ولم تمارس الشركة اعمالها حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة. وتتحقق السيطرة عندما تكون الشركة معرضة للعوائد المتغيرة الناتجة من إستثمار في الشركات التابعة ويتم إستبعاد جميع الأرصدة والمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة وشركاتها التابعة.

التغير في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

المعايير الجديدة:

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) القوائم المالية الموحدة

تم تطبيق هذا المعيار ابتداءً من اول كانون الثاني ٢٠١٣، حيث يوضح هذا المعيار المبادئ لعرض واعداد القوائم المالية الموحدة في حال السيطرة على اعمال منشأة تابعة واحدة او اكثر. يحل المعيار الجديد محل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القوائم المالية الموحدة والمنفصلة) والتفسير رقم ١٢ (توحيد القوائم المالية للمنشآت ذات الغرض الخاص).

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) الاتفاقيات المشتركة

تم تطبيق هذا المعيار ابتداءً من اول كانون الثاني ٢٠١٣، حيث يوضح المعيار المبادئ لاعداد التقارير المالية للشركاء في الاتفاقيات المشتركة. يحل هذا المعيار بدلاً عن معيار المحاسبة الدولي رقم ٣١ (الحصص في المشاريع المشتركة) ويحل أيضاً بدلاً عن تفسير رقم ١٣ (الوحدات تحت السيطرة المشتركة - المساهمات غير النقدية للمشاركين في مشروع مشترك).

معييار التقارير المالية الدولية رقم (١٢) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى

تم تطبيق هذا المعيار ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٣، و يتضمن هذا المعيار جميع الإفصاحات التي كانت موجودة سابقاً في معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) والمتعلقة بالقوائم المالية الموحدة، بالإضافة إلى جميع الإفصاحات التي كانت متضمنة في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣١) و معيار رقم (٢٨). إن هذه الإفصاحات تتعلق بحصص المنشأة في الشركات التابعة والشركات تحت السيطرة المشتركة والشركات الحليفة حيث تم إدخال عدد من الإفصاحات الجديدة.

معييار التقارير المالية الدولية رقم (١٣) قياس القيمة العادلة

تم تطبيق هذا المعيار ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٣، حيث يوضح هذا المعيار كيفية قياس القيمة السوقية عند اعداد القوائم المالية ويهدف الى وضع اطار عام لقياس القيمة العادلة.

لم يكن هناك اثر جوهري نتيجة تطبيق هذه المعايير الجديدة على البيانات المالية المرحلية.

المعايير المعدلة:

معييار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية (عرض بنود الدخل الشامل الاخر) - معدل

ان التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) يغير طريقة تجميع البنود الظاهرة في الدخل الشامل الاخر. حيث يتم اظهار البنود التي من الممكن اعادة تصنيفها في المستقبل الى الارباح و الخسائر(عند استبعادها على سبيل المثال) بشكل منفصل عن البنود التي لن يتم اعادة تصنيفها. لقد كان لهذا التعديل اثر على طريقة العرض فقط على قائمة الدخل الشامل و ليس له تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

معييار المحاسبة الدولي رقم (١٩) منافع الموظفين - معدل

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية باصدار عدة تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩). تتراوح هذه التعديلات بين تعديلات أساسية وتوضيحات بسيطة و اعادة صياغة. تم تطبيق هذا التعديل ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٣ ولم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

معييار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الإفصاحات - تفاصيل الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)

يتطلب هذه التعديل أن تقوم المنشأة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بحقها في النقائص والترتيبات المتعلقة بذلك (على سبيل المثال اتفاقيات الضمانات). سوف تزود هذه الإفصاحات مستخدمي القوائم المالية بمعلومات مفيدة في تقدير أثر اتفاقيات تسوية الموجودات والمطلوبات بالصافي على المركز المالي للمنشأة. ان الإفصاحات الجديدة مطلوبة لجميع الأدوات المالية المعترف بها والتي يتم تفاصيلها بموجب معيار المحاسبة الدولي (٣٢) الأدوات المالية: العرض.

تم تطبيق هذا التعديل للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣ و ليس له أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

معييار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) القوائم المالية المنفصلة

تم تطبيق هذا المعيار ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٣، نتيجة لإصدار المعايير الجديدة (معييار التقارير المالية الدولي رقم ١٠ و معيار التقارير المالية الدولي رقم ١٢)، ينحصر ما تبقى من معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) في طريقة المحاسبة عن الشركات التابعة والشركات تحت السيطرة المشتركة والشركات الحليفة في القوائم المالية المنفصلة. ان الشركة لا تقوم بإصدار قوائم مالية منفصلة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة

تم تطبيق هذا المعيار ابتداءً من اول كانون الثاني ٢٠١٣، نتيجة لإصدار المعايير الجديدة (معيار التقارير المالية الدولي رقم ١١ - الاتفاقيات المشتركة ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ١٢ - الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى)، فقد تمت إعادة تسمية معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) (معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة) ويوضح كيفية تطبيق طريقة حقوق الملكية على الاستثمار في المشاريع المشتركة بالإضافة إلى الشركات الحليفة. ولم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

(٣) ودائع لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢		٣١ آذار ٢٠١٣			داخل الاردن
		ودائع تستحق			
		بعد اكثر من ثلاثة أشهر وحتى سنة	ودائع تستحق من شهر وحتى ثلاثة اشهر	ودائع تستحق	
المجموع	المجموع	وحتى سنة	ثلاثة اشهر	خلال شهر	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧٨٧٩.٠٢١	٨٧٥٠.٢١١	٥٢١٥.٢٤٩	٢١١٢.٤٧٠	١٤٢٢.٤٩٢	

تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار من ٣٪ الى ٦.٥٪ وعلى أرصدة الودائع بالدولار ٢٪ خلال الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣.

بلغت الأرصدة مقيدة السحب المتمثلة بالودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين بالإضافة إلى وظيفته ٣٢٥.٠٠٠ دينار لدى بنك عودة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

لا يوجد ارصدة مقيدة السحب باستثناء الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين.

(٤) مدينون، صافي

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٦٥٩٣٨٤	٤٥٨١٦٠٢
٢٦٦٣٠٩	٢٣٦٤٢٣
٢٨٨٤٧٦	٣٦٧٩٦١
٦٨٤٧٣	٧٢٩٥٦
٣٨٢٣٦	٣٩٩٤٥
٣٣٢٠٨٧٨	٥٢٩٨٨٨٧
٧٧٢٨٨٠	٧٧٢٨٨٠
٢٥٤٧٩٩٨	٤٥٢٦٠٠٧

ذمم حملة وثائق التأمين

ذمم الوكلاء

ذمم الوسطاء

ذمم الموظفين

ذمم أخرى

ينزل: مخصص تدني مدينون

(٥) ذمم معيدي التأمين المدينة

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٧٣١٤٠	٣٧٤١٤٧
٣٢٥٢٢	٧٤١١٢
٤٠٥٦٦٢	٤٤٨٢٥٩
٢٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠
٣٨٥٦٦٢	٤٢٨٢٥٩

شركات التأمين المحلية

شركات إعادة التأمين الخارجية

ينزل: مخصص تدني ذمم معيدي التأمين

صافي ذمم معيدي التأمين

(٦) مخصص ضريبة الدخل

أ- مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ كانون الاول ٢٠١٢	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(مدققة)	
١٠٦,٢٦٢	٦٥,٠٤٠	رصيد بداية الفترة / السنة
-	-	ضريبة الدخل المدفوعة
٤٤,٩٠٨	٤١,٢٢٢	ضريبة الدخل للفترة / للسنة *
١٥١,١٧٠	١٠٦,٢٦٢	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

* يشمل هذا البند ضرائب مؤجلة بقيمة ٢٢,٣٨٨ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ (٣١ كانون الأول ٢٠١٢: ١٠,٠١١ دينار).

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل الموحدة ما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار	دينار	
٤٤,٩٠٨	(١٧,٨٢٢)	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة / السنة
(١٢٠,٢٠٧)	(٧٠,٧٥٧)	اثبات موجودات ضريبية مؤجلة
٩٧,٨١٩	٨٨,٥٧٩	اطفاء موجودات ضريبية مؤجلة
٢٢,٥٢٠	-	

ملخص تسوية الربح المحاسبي من الربح الضريبي:

١٢٠,٣٩٣	٣٤,٥٤٣	
١٢٠,٣٩٣	٣٤,٥٤٣	
(٤٠٧,٥٧٨)	(٤٠٣,٦٢٣)	
٤٧٤,٣٠٠	٣٦٩,٠٨٠	الربح المحاسبي
١٨٧,١١٥	-	أرباح غير خاضعة للضريبة
		مصروفات غير مقبولة ضريبيا
		الربح الضريبي
%٢٤	%٢٤	نسبة ضريبة الدخل
٤٤,٩٠٨	-	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة / السنة

تم التوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٠، وفي رأي ادارة الشركة والمستشار الضريبي للشركة فإن مخصص ضريبة الدخل كاف لمواجهة أي التزامات ضريبية.

ب- موجودات ضريبية مؤجلة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠١٢		٣١ آذار ٢٠١٣				الحسابات المشمولة
الضريبة المؤجلة	الضريبة المؤجلة	الرصيد في نهاية الفترة	المبالغ المضافة	المبالغ المحررة	رصيد بداية السنة	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٩٠ر٤٢٧	١١٢ر٣٩١	٤٦٨ر٢٩٧	٤٦٨ر٢٩٧	(٣٧٦ر٧٧٩)	٣٧٦ر٧٧٩	موجودات ضريبية مؤجلة:
٧ر٣٩٢	٧ر٨١٦	٣٢ر٥٦٥	٣٢ر٥٦٥	(٣٠ر٧٩٩)	٣٠ر٧٩٩	مخصص الادعاءات غير المبلغه
١٦ر٨٧٦	١٦ر٨٧٦	٧٠ر٣١٦	-	-	٧٠ر٣١٦	مخصص الاقساط غير المكتسبة
						مخصص مكافاة نهاية الخدمة
٣ر١٠٠	٣ر١٠٠	١٢ر٩١٦	-	-	١٢ر٩١٦	مخصص عمولة وثائق ارباح
١٦ر٢٠٠	١٦ر٢٠٠	٦٧ر٥٠٠	-	-	٦٧ر٥٠٠	جماعية/ حياة
						مخصص قضايا
١٣٣ر٩٩٥	١٥٦ر٣٨٣	٦٥١ر٥٩٤	٥٠٠ر٨٦٢	(٤٠٧ر٥٧٨)	٥٥٨ر٣١٠	المجموع

ان الحركة على حساب الموجودات الضريبية المؤجلة كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	رصيد بداية الفترة / السنة
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٢٣ر٩٨٤	١٣٣ر٩٩٥	اضافات
٩٨ر٥٩٠	١٢٠ر٢٠٧	استبعادات
(٨٨ر٥٧٩)	(٩٧ر٨١٩)	
١٣٣ر٩٩٥	١٥٦ر٣٨٣	رصيد نهاية الفترة / السنة

ان نسبة الضريبة المستخدمة في احتساب مبلغ الضرائب المؤجلة هي ٢٤٪ والادارة على يقين من تحققها مستقبلياً كون البنود التي نتجت عنها الموجودات الضريبية المؤجلة مشمولة في قانون ضريبة الدخل وتدخل في الوعاء الضريبي عند احتساب ضريبة دخل المجموعة.

(٧) حصة السهم من ربح الفترة

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

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار			
٢٠١٢	٢٠١٣		
٣٤٥٤٣	٩٧٨٧٣	الربح للفترة (دينار)	
٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠/٠٠٤	٠/٠١٢	حصة السهم من ربح الفترة	

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الأساسية من ربح الفترة.

(٨) النقد وما في حكمه في نهاية الفترة/ السنة

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٢٠٧٤٦٤	١٠٧٠١٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٧٨٧٩٠٢١	٨٧٥٠٢١١	يضاف: ودائع لدى البنوك
٧٢٧٧٣٢٧	٤٨٩٠٢٤٩	ينزل ودائع لدى البنوك التي تستحق خلال ثلاثة اشهر وحتى سنة
٣٢٥٠٠٠	٣٢٥٠٠٠	ينزل: ودائع مرهونة لامر مدير عام هيئة التأمين (ايضاح ٣)
١٤٨٤١٥٨	٤٦٤١٩٨١	

(٩) المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت المجموعة بالدخول في معاملات مع كبار المساهمين واعضاء مجلس الادارة والادارة العليا ضمن النشاطات الاعتيادية للمجموعة وباستخدام اقساط التأمين والعمولات التجارية، علماً بأن جميع ذمم الاطراف ذات العلاقة تعتبر عاملة ولم يؤخذ لها اي مخصصات كما في ٣١ آذار ٢٠١٣.

فيما يلي ملخص المعاملات مع جهات ذات علاقة خلال الفترة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)

بنود داخل قائمة المركز المالي:

٣٣٤٥٩٩	٣١٩٢٧٤	ذمم مدينة
٦٢١٥٢	٦٥٤٣١	ذمم دائنة

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار

عناصر قائمة الدخل:

١٨٤٤٤١	١٧٥٧٩٨	أقساط الاكتتاب
--------	--------	----------------

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

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار
٧٨٦٢٦	٨٨٢٢١

رواتب ومكافآت

(١٠) القضايا المقامة على الشركة

تظهر المجموعة كمدعى عليها في عدد من القضايا هذا وقد قامت المجموعة باخذ مخصصات كافية لمواجهة الالتزامات لقاء هذه الدعاوي وفي رأي المجموعة ومستشارها القانوني ان المخصصات المأخوذة والبالغة ٧٥٤٧٣٤ دينار كافية لمواجهة الالتزامات لقاء هذه الدعاوي.

(١١) التزامات ممكن ان تطرأ

على المجموعة بتاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٣١٧٨٤١ دينار بلغت قيمة تأميناتها النقدية مبلغ ٧٨٥٣١ دينار.

(١٢) قائمة المركز المالي الحياة

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٤٢٣١١	١٠٤٠٥٣
٤٢٣١١	١٠٤٠٥٣
١٥٩٣٥	١٥٩٩٣
٨١٩٧	٢٦٤١٨
٢٤١٣٢	٤٢٤١١
١٢٤٣	١٥٦٤٣
١٦٩٣٦	٤٥٩٩٩
٤٢٣١١	١٠٤٠٥٣

الموجودات :-

ذمم مدينة

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق الملكية

صافي مخصص الادعاءات

صافي المخصص الحسابي

مجموع المخصصات الفنية

ذمم دائنة

جاري المركز الرئيسي

مجموع المطلوبات