

**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



Our Ref. :

Your Ref. :

Date :

للاطلاع

- المراسلة

- زبدة

توقيع

٨ / ١٩

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

٢٠١٣ / ١٩ / ٧٩

: اشارتنا

: اشارتكم

2013/8/18

: التاريخ

السادة/ هيئة الاوراق المالية المحترمين

عمان

تحية وبعد،،،

الموضوع: التقرير النصف سنوي كما هو في 2013/6/30

نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية كما في 2013/6/30، مصادق عليها من قبل مدققي حسابات

الشركة حسب الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

شركة فيلادلفيا للتأمين
المساهمة العامة المحدودة

هيئة الاوراق المالية
الدائرة الادارية / الديوان

١٨ آب ٢٠١٣

8937

الرقم التسلسلي
الرجوع اليه

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرير المراجعة
(الموحدة)
كما في 30 حزيران 2013

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرير المراجعة
(الموحدة)
كما في 30 حزيران 2013

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

تقرير المراجعة حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

517 13 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة 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 2013 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 يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبيدي 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 15 آب 2013

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة (الموحدة)

31 كانون الاول 2012 دينار اردني (مدققة)	30 حزيران 2013 دينار اردني (مراجعة)	ايضاح	الموجودات
			الاستثمارات
8,994,117	9,435,300	3	ودائع لدى البنوك
40,858	45,832	4	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
584,907	484,284	5	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر
-	-		استثمارات في شركات تابعة
11,186	11,186		دفعات على حساب تأسيس شركات
9,631,068	9,976,602		مجموع الاستثمارات
			الموجودات الأخرى
62,519	56,401	6	نقد في الصندوق ولدى البنوك
83,806	133,592	7	أوراق قبض وشيكات برسم التحصيل
1,369,451	1,404,003	8	مدينون - صافي
83,018	77,884	9	ذمم شركات التأمين المدينة
305,953	303,266	10	ممتلكات ومعدات - صافي
3,868	3,758	11	موجودات غير ملموسة
154,077	190,627	12	موجودات أخرى
11,693,760	12,132,133		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات عقود التأمين
2,626,418	2,761,375		مخصص الأقساط غير المكتسبة - صافي
4,582,842	4,927,547		مخصص الادعاءات - صافي
7,209,260	7,688,922		مجموع مطلوبات عقود التأمين
			المطلوبات الأخرى
170,037	195,561	13	دائنون
21,034	6,969		مصاريف مستحقة
388,135	309,072	14	ذمم شركات التأمين الدائنة
32,706	32,706	15	مخصصات مختلفة
165,603	266,943	16	مطلوبات أخرى
7,986,775	8,500,173		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
4,000,000	4,000,000	17	رأس المال المصرح به و المدفوع
600,132	600,132	18	احتياطي اجباري
52,521	(39,216)	20	التغير المتراكم في القيمة العادلة
(945,668)	(945,668)	19	خسائر متراكمة
-	30,712		ربح/ خسارة الفترة بعد الضريبة
3,706,985	3,645,960		صافي حقوق الملكية
11,693,760	12,146,133		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة (الموحدة)

للمشهور الستة المنتهية في 30 حزيران		ايضاح	
2012	2013		
دينار اردني	دينار اردني		
(مراجعة)	(مراجعة)		
3,542,594	3,836,401		الإيرادات
596,663	587,888		إجمالي الأقساط المكتتبة
2,945,931	3,248,513		يطرح: حصة معيدي التأمين
(155,095)	(134,957)		صافي الأقساط المكتتبة
2,790,836	3,113,556		صافي التغير في مخصص الأقساط غير المكتتبة
56,742	21,532		صافي إيرادات الأقساط المتحققة
97,716	96,266		إيرادات العمولات
76,701	117,476	21	بدل خدمة إصدار بوالص تأمين
15,225	180,834	22	فوائد دائنة
-	5,016		صافي ارباح(خسائر) الموجودات الماليه والاستثمارات
290	2,564	23	إيرادات خاصة بحسابات الاكتتاب
3,037,510	3,537,244		إيرادات أخرى
			مجموع الإيرادات
2,690,295	3,254,643		التعويضات والخسائر والمصاريف
93,499	121,474		التعويضات المدفوعة
332,435	597,912		يطرح: مستردات
2,264,361	2,535,257		يطرح: حصة معيدي التأمين
94,904	344,705		صافي التعويضات المدفوعة
209,093	217,229	24	صافي التغير في مخصص الإبداعات
110,150	92,885	25	نفقات الموظفين الموزعة
71,522	78,344		مصاريف إدارية وعمومية موزعة
111,335	149,530		أقساط فائض الخسارة
2,750	598		عمولات مدفوعة
2,864,115	3,418,547		مصاريف أخرى خاصة بالاكتتابات
52,273	54,307	24	صافي عبء التعويضات
6,783	10,456		نفقات الموظفين غير الموزعة
27,537	23,221	25	إستهلاكات وإطفاءات
2,950,709	3,506,532		مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة
86,802	30,712		إجمالي المصاريف
8,630	-		الربح خسارة الفترة قبل الضريبة
78,172	30,712		ضريبة الدخل
			ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
0.020	(0.008)		حصة السهم الواحد من ربح (خسارة) الفترة (دينار اردني/سهم)

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

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية

(الموحدة)

قائمة د

للسنة اشهر المنتهية في 30 حزيران

2012	2013
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>
78,172	30,712
(43,728)	(91,737)
34,444	(61,025)
34,444	(61,025)
-	-
<u>34,444</u>	<u>(61,025)</u>

ربح / (خسارة) السنة (قائمة ب)

التغير في القيمة المعللة للموجودات المالية من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر خلال السنة بالصافي

مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة د)

يعود الى مساهمي الشركة

حقوق غير المسيطرين

المجموع

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

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة (الوحدة)

المجموع	خسائر موزعة	التغير المتراكم في القيمة المالية	إجمالي	ليس
				المال المذخور
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
3,706,985	(945,668)	52,521	600,132	4,000,000
30,712	30,712	-	-	-
(91,737)	-	(91,737)	-	-
3,645,960	(914,956)	(39,216)	600,132	4,000,000
4,173,765	(415,314)	38,564	595,403	4,000,000
78,172	78,172	-	-	-
(43,728)	-	(43,728)	-	-
4,256,914	(337,142)	(5,164)	595,403	4,000,000

للتشهر الستة المنتهية في 30 حزيران 2013

الرصيد كحالي 1 كانون الثاني 2013

ربح (خسارة) السنة بعد المخصصات والضريبة

التغير المتراكم في القيمة المالية

الرصيد في 30 حزيران 2013

للتشهر الستة المنتهية في 30 حزيران 2012

الرصيد كحالي 1 كانون الثاني 2012

ربح (خسارة) السنة بعد المخصصات والضريبة

التغير المتراكم في القيمة المالية

الرصيد في 30 حزيران 2012

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

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة (الموحدة)

للمشهور الستة المنتهية في 30 حزيران		
2012	2013	
دينار اردنى	دينار اردنى	
78,172	30,712	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
6,783	10,456	ربح (خسارة) السنة قبل الضريبة
-	-	التعديلات لبنود غير نقدية:
-	-	استهلاكات واطفاءات
155,095	134,957	مخصص تندي المدينين
94,903	344,705	مخصص التندني للموجودات المالية المتوفرة للبيع
12,885	(4,974)	صافي مخصص الاقساط غير المكتسبة
347,838	515,855	صافي مخصص الادعاءات
(9,970)	(49,786)	التغير في القيمة العادلة لموجودات المالية من خلال قائمة الدخل
172,611	(34,552)	التدفقات النقدية (الاستخدامات) من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود
(44,308)	5,134	رأس المال العامل
(22,343)	(36,550)	شيكات برسم التحصيل واوراق القبض
(8,844)	25,524	مدينون
(5,351)	(14,065)	ذمم معيدي تأمين مدينة
-	-	موجودات اخرى
(8,630)	-	داننون
83,024	(79,063)	مصاريف مستحقة
20,564	101,339	مخصصات مختلفة
541,586	433,837	مخصص ضريبة الدخل
		ذمم معيدي تأمين دائنة
		مطلوبات أخرى
		صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(30,984)	(7,035)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(620)	شراء موجودات غير ملموسة
-	116,458	بيع (شراء) موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر
-	(107,576)	بيع (شراء) موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر
(30,984)	1,228	صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
510,603	435,065	صافي التغير في رصيد النقد
7,450,348	8,831,636	النقد وما في حكمه اول السنة
7,960,949	9,266,701	النقد وما في حكمه نهاية السنة

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

عمان - المسكنة الا، ودية الهاشمية

حساب إيرادات الاكساب لاعمال التأمينات العامة عن السنة المنتهية في 2013-06-30

7

عصان - المسكنة الاوردية الهاشمية

حساب تكلفة التعويضات لأعمال الخدمات العامة من السنة الأخيرة المنتهية في 2013-06-30

[illegible]

عنوان - المسئلة الإردنية الهاشمية

سابق أرباح (خسائر) الاكتساب لأعمال الترميمات العامة من السنة أشهر التسوية في 2013-06-30

[illegible][illegible]

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة)

1. تأسيس الشركة

تأسست شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة عام 1980 ، وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (141) براسمال مصرح به مقداره 600,000 دينار مقسم الى 600,000 سهم قيمة كل سهم واحد دينار اردني ، تقوم الشركة بكافة أعمال التأمينات العامة واعداد 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 وافق مجلس الإدارة على القوائم المالية المرفقة في جلسته المنعقدة بتاريخ 14/8/2013 .

2. أساس اعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

■ عام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في 30 حزيران 2013 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية".

إن القوائم المالية المرحلية لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2012، كما ان نتائج الاعمال للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2013 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013.

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب المبالغ لا قرب دينار ، وهي العملة الوظيفية للشركة.

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

■ استخدام التقديرات

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

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

■ أرقام المقارنة

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

■ السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012.

3. ودائع لدى البنوك

31 كانون الاول 2012		30 حزيران 2013		
اجمالي	اجمالي	ودائع تستحق بعد أكثر من ثلاثة أشهر وحتى سنة	ودائع تستحق لأكثر من شهر وحتى ثلاثة أشهر	ودائع تستحق خلال شهر
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)
8,994,117	9,435,300	-	2,915,948	6,519,352
-	-	-	-	-
<u>8,994,117</u>	<u>9,435,300</u>	<u>-</u>	<u>2,915,948</u>	<u>6,519,352</u>

داخل الأردن

خارج الأردن

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

- تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار الأردني من 3.5% إلى 5.1% وعلى أرصدة الودائع بالدولار الأمريكي من 0.25% إلى 1.875% خلال عام 2013.
- بلغت الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين بالإضافة الى وظيفته 225,000 ديناراً أردنياً كما في 30 حزيران 2013 و 31 كانون الاول 2012 وهي مودعة لدى البنك العربي.

4. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

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

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
40,858	45,832
40,858	45,832

داخل الأردن

أسهم مدرجة في سوق عمان المالي

5. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار أردني	دينار أردني
584,907	484,284
584,907	484,284

داخل الأردن

أسهم مدرجة في سوق عمان المالي

المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

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

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
342,000	342,000
-	-
-	-
342,000	342,000

الرصيد في بداية الفترة
اضافات
استبعادات
الرصيد في نهاية الفترة

9. ذمم معيدي التأمين المدبنة

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
71,502	64,939
146,516	147,946
(135,000)	(135,000)
83,018	77,884

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

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

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
135,000	135,000
-	-
-	-
135,000	135,000

الرصيد في بداية الفترة
إضافات
استبعادات
الرصيد في نهاية الفترة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

10. ممتلكات ومعدات بالصافي

30 حزيران 2013					
اراض	مبان	معدات وأجهزة وأثاث	وسائط نقل	اجمالي	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
(مراجعة)					
124,850	228,517	279,573	71,870	704,810	الرصيد في بداية الفترة
-	-	7,035	-	7,035	اضافات
-	-	-	-	-	استبعادات
124,850	228,517	286,608	71,870	711,845	الرصيد في نهاية الفترة
-	-	-	-	-	الاستهلاك المتراكم:
-	107,137	230,021	61,694	398,852	استهلاك متراكم في بداية الفترة
-	2,285	6,616	825	9,727	استهلاك السنة
-	-	-	-	-	استبعادات
-	109,422	236,637	62,519	408,579	استهلاك متراكم في نهاية الفترة
124,850	119,095	49,970	9,351	303,266	الصافي في نهاية الفترة

2012					
اراض	مبان	معدات وأجهزة وأثاث	وسائط نقل	اجمالي	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
(مراجعة)					
124,850	218,349	254,665	60,869	658,733	الرصيد في بداية السنة
-	10,167	24,905	11,000	46,072	اضافات
-	-	-	-	-	استبعادات
124,850	228,516	279,570	71,869	704,805	الرصيد في نهاية السنة
-	-	-	-	-	الاستهلاك المتراكم:
-	102,770	219,958	60,869	383,597	استهلاك متراكم في بداية السنة
-	4,367	10,063	825	15,255	اضافات
-	-	-	-	-	استبعادات
-	107,137	230,021	61,694	398,852	استهلاك متراكم في نهاية السنة
124,850	121,379	49,549	10,175	305,953	الصافي في نهاية السنة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

11. موجودات غير ملموسة

انظمة حاسوب وبرامج	
31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
27,582	31,582
4,000	620
-	-
(27,714)	(28,444)
3,868	3,758

الرصيد في بداية الفترة
إضافات
استبعادات
إطفاءات
الرصيد في نهاية الفترة

12. موجودات أخرى

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
707	712
7,806	27,473
27,559	38,384
18,004	24,058
100,000	100,000
154,077	190,627

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

13. دائنون

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
152,217	168,702
5,995	10,241
11,782	16,565
43	40
170,037	195,561

ذمم تجارية
ذمم الوسيطاء
ذمم الوكلاء
ذمم موظفين

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

14. ذمم معيدي التأمين الدائنة

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
114,524	198,449
273,610	110,623
<u>388,134</u>	<u>309,072</u>

شركات التأمين المحلية
شركات إعادة التأمين الخارجية

15. مخصصات مختلفة

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
32,706	32,706
<u>32,706</u>	<u>32,706</u>

مخصص تعويض نهاية الخدمة

16. مطلوبات أخرى

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
4,436	3,078
36,062	35,162
14,968	3,394
24,496	19,818
47,206	44,664
1,366	1,740
37,069	159,087
<u>165,603</u>	<u>266,943</u>

ايرادات مقبوضة مقدما
امانات مساهمين
امانات رسوم طوابع
امانات ضريبة مبيعات
امانات الشبكة الطبية
امانات ضريبة دخل
أخرى

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

17. رأس المال

يبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع في نهاية السنة (4,000,000) دينار اردني موزعا على (4,000,000) سهم، قيمة السهم الواحد الاسمية واحد دينار اردني السنة السابقة (4,000,000) سهما قيمة السهم الواحد الاسمية واحد دينار اردني. علما بان اجمالي موجودات الشركة بلغت (12,146,133) دينار اردني .

18. الاحتياطي الاجباري

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

19. خسائر متراكمة

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
(415,314)	(945,668)
(529,442)	30,712
<u>(945,668)</u>	<u>(914,956)</u>

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

20. التغير في القيمة العادلة

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

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
38,564	52,521
13,957	(91,737)
<u>52,521</u>	<u>(39,216)</u>

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

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

21. فوائد دائنة

30 حزيران	
2012	2013
دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)
76,701	117,476
76,701	117,476

فوائد بنكية مكتسبة

22. صافي ارباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات

30 حزيران	
2012	2013
دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)
3,136	1,715
24,974	25,776
-	148,369
(12,885)	4,974
15,225	180,834

عوائد التعويضات النقدية موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
عوائد التعويضات النقدية موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
صافي ارباح بيع موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
صافي التغير في القيمة العادلة الموجودات المالية من خلال قائمة الدخل

23. ايرادات أخرى

30 حزيران	
2012	2013
دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)
290	2,564
290	2,564

ايرادات متفرقة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

24. نفقات موظفين

30 حزيران	
2012	2013
دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)
231,712	231,492
15,381	17,599
5,096	15,364
9,177	7,081
261,366	271,536
209,093	217,229
52,273	54,307

الرواتب والاجور
حصة الشركة من الضمان الاجتماعي
تأمين صحي
سفر وتنقلات

المبلغ المحول لحسابات الاكتتابات
المبلغ المحول لقائمة الدخل الشامل

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

25. مصاريف ادارية وعمومية

30 حزيران		
2012	2013	
دينار اردني	دينار اردني	
(مراجعة)	(مراجعة)	
4,651	9,654	ايجارات
12,461	11,911	قرطاسية ومطبوعات
1,901	698	دعاية واعلان
1,696	1,445	رسوم بنكية
4,193	5,633	مياه وكهرباء وتدفئة
909	1,151	صيانة
4,076	4,627	بريد واتصالات
1,370	832	ضيافة
15,621	19,829	مصاريف واتعاب محاماة
12,730	12,730	اشتراكات
862	1,053	مصاريف عطاءات
11,462	9,823	رسوم حكومية ورسوم أخرى
630	403	مصاريف سيارة الشركة
10,800	-	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة
2,117	3,047	مصاريف حوادث
758	2,454	مصاريف تأمين
8,478	6,002	مصاريف اجهزة كمبيوتر
3,675	3,680	مصاريف نظافة
810	13	مصاريف نثرية
-	500	مصاريف بطاقة برتقالية
1,250	1,250	مصاريف اتعاب استشارات ضريبية
6,093	997	مصاريف ضريبة دخل سنوات سابقة
3,780	4,050	مصاريف حراسة
675	-	مصاريف تدقيق خارجي وخبير اکتواري
26,688	14,324	مصاريف رسوم هيئة التأمين
137,687	116,106	
110,150	92,885	المبلغ المحول لحسابات الاكتتابات
27,537	23,221	المبلغ المحول لقائمة الدخل الشامل

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

26. حصة السهم الأساسية من ربح (خسارة) الفترة

30 حزيران		
2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
(مراجعة)	(مراجعة)	
78,172	30,712	ربح (خسارة) السنة
<u>سهم</u> 4,000,000	<u>سهم</u> 4,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>دينار أردني/سهم</u> 0.019	<u>دينار أردني/سهم</u> (0.008)	حصة السهم الواحد من الربح

27. نقد وما في حكمه

31 كانون الاول	30 حزيران	
2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
(منققة)	(مراجعة)	
62,519	56,401	نقد في الصندوق ولدى البنوك
8,994,117	9,435,300	يضاف : ودائع لدى البنوك
(225,000)	(225,000)	ينزل : ودائع لأمر مدير عام هيئة التأمين
<u>8,831,636</u>	<u>9,266,701</u>	الصافي

28. معاملات مع أطراف ذات علاقة

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

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (الموحدة) - 30 حزيران 2013

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

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
283,214	130,020
283,214	130,020

رواتب ومكافآت

29. 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 2012	30 حزيران 2013	اجمالي الإيرادات مجموع الموجودات
3,037,510	3,537,243	
10,587,046	12,146,133	

30. القضايا المقامة على الشركة

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

31. التزامات محتملة

على الشركة كما بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (54,425) دينار اردني