

**Philadelphia Insurance
Co. Ltd.**

Jabel El - Hussein - Beer Al Sabea Str.
Tel.: 5668131 - 5668132 - 5668133
Fax: 569 3945
E - mail: phico@phicojo.com
Website: phicojo.com
P. O.Box 8663 Amman 11121 Jordan



شركة فيلادلفيا للتأمين

المساهمة العامة المحدودة
جبل الحسين - شارع بئر السبع
تلفون: ٥٦٦٨١٣١ - ٥٦٦٨١٣٢ - ٥٦٦٨١٣٣
فكس: ٥٦٩٣٩٤٥
البريد الإلكتروني: phico@phicojo.com
الموقع الإلكتروني: www.phicojo.com
ص.ب: ٨٦٦٣ عمان ١١١٢١ الاردن

Our Ref. :
Your Ref. :
Date :

اشارتنا : ٥٠٧٤١١
اشارتكم :
التاريخ : 2016/05/10

السادة/ بورصة عمان المحترمين

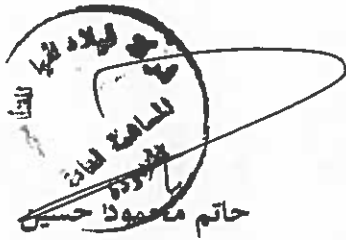
عمان

تحية وبعد ،،،

الموضوع : البيانات المالية كما هو في 2016/3/31

نرفق لكم البيانات المالية للربع الاول كما هو في 2016/3/31 مع تقرير مدقق حسابات الشركة
ومعتمدة حسب الأصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



نائب رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

بورصة عمان
الداخلة الإدارية والمالية
الدكتور محمد
١٥ أيار ٢٠١٦
الرقم التسلسلي: ٢٧٦٠
رقم الملف: ٢١٠١٨
الجهة المختصة: ٢١٠١٨

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

كما في 31 آذار 2016

(مراجعة غير مدققة)

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

للسنة المنتهية في 31 آذار 2016

فهرس المحتويات

1	تقرير المراجعة
3-2	قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة (قائمة أ)
4	قائمة الدخل المرحلية الموحدة الموجزة (قائمة ب)
5	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة (قائمة ج)
6	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة (قائمة د)
7	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة (قائمة هـ)
8	حساب إيرادات الاكتتاب لآعمال التأمينات العامة
9	حساب تكلفة التعويضات لآعمال التأمينات العامة
10	حساب ارباح (خسائر) الاكتتاب لآعمال التأمينات العامة
25-11	ايضاحات حول القوائم المالية على مستوى الشركة الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

517 16 02

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

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لشركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة كما في 31 آذار 2016 وكل من قائمة الدخل وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة 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 نبدي رأي تدقيق حولها .

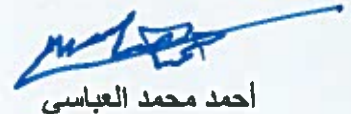
الاستنتاج :

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

أمور أخرى :

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لأغراض هيئة الأوراق المالية وإدارة التأمين ومراقبة الشركات فقط.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 12 ايار 2016

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

قائمة أ

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	ايضاح	الموجــــــــودات
دينار اردنى	دينار اردنى		
7,380,006	7,202,773	3	ودائع لدى البنوك
16,081	15,443	4	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
483,764	474,453	5	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر
11,186	11,186		دفعات على حساب تأسيس شركات
<u>7,891,037</u>	<u>7,703,855</u>		مجموع الاستثمارات
41,843	67,093	6	نقد فى الصندوق ولدى البنوك
41,979	50,141	7	أوراق قبض وشيكات برسم التحصيل
2,044,468	1,755,978	8	مدينون - بالصافى
309,810	338,381	9	ذمم معيدي تأمين - مدينة
269,626	268,230	10	ممتلكات ومعدات - بالصافى
1,066	744	11	موجودات غير ملموسة - بالصافى
165,115	226,082	12	موجودات أخرى
<u>10,764,944</u>	<u>10,410,504</u>		مجموع الموجودات

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا القائمة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع - قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

قائمة أ

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	ايضاح	المطلوبات وحقوق الملكية المطلوبات
دينار اردنى	دينار اردنى		
1,717,755	2,061,288		مخصص الاقساط غير المكتسبة - بالصافي
3,680,265	3,242,066		مخصص الادعاءات- بالصافي
5,398,020	5,303,354		مجموع مطلوبات عقود التأمين
340,091	227,967	13	دائنون
4,580	21,392		مصاريف مستحقة
248,207	243,866	14	ذمم معيدي تأمين - دائنة
32,706	32,706	15	مخصصات مختلفة
96,025	73,035		مخصص ضريبة الدخل
494,443	332,679	16	مطلوبات اخرى
6,614,072	6,234,999		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
4,000,000	4,000,000	17	رأس المال المصرح به و المدفوع
733,433	733,433		احتياطي اجباري
(39,431)	(48,742)	18	التغير المتراكم فى القيمة العادلة
(543,131)	(509,186)	19	(الخسائر المتراكمة) فى نهاية السنة
4,150,871	4,175,505		صافي حقوق الملكية
10,764,944	10,410,504		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا القائمة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

قائمة ب

31 اذار 2015	31 اذار 2016		الايادات
دينار اردني	دينار اردني		
(مدققة)	(مراجعة)		
2,064,797	1,629,382		اجمالى الاقساط المكتتبة
(560,087)	156,843		يطرح: حصة معبدى التأمين
1,504,710	1,472,539		صافى الاقساط المكتتبة
(326,074)	(343,533)		صافى التغير فى مخصص الاقساط غير المكتسبة
1,178,636	1,129,006		صافى ايرادات الاقساط المتحققة
8,134	5,576		ايرادات العمولات
40,586	15,529		بدل خدمة اصدار وثائق التأمين
39,649	32,746	20	فوائد دائنة
20,109	(638)	21	صافى ارباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات
210,087	79,894		ايرادات خاصة بحسابات الاكتتاب
(24)	1,245	22	ايرادات اخرى
1,497,177	1,263,358		مجموع الايرادات
(1,710,308)	(1,828,576)		التعويضات والخسائر
65,790	38,369		التعويضات المدفوعة
369,630	442,744		مستردات
(1,274,888)	1,347,463		يطرح: حصة معبدى التأمين
194,257	(438,199)		صافى التعويضات المدفوعة
(106,346)	(104,458)	23	صافى التغير فى مخصص الادعاءات
(54,585)	(49,927)	24	نفقات الموظفين الموزعة
(43,740)	(40,581)		مصاريف ادارية وعمومية موزعة
(76,325)	(50,991)		اقساط فائض الخسارة
(36,498)	(30,447)		تكاليف اقتناء البوالص
(1,398,125)	(1,185,698)		مصاريف اخرى خاصة بالاكتتاب
(26,587)	(26,114)	23	صافى عبئ التعويضات
(4,940)	(5,119)		نفقات الموظفين غير موزعة
(13,646)	(12,482)	24	استهلاكات واطفاءات
(1,443,298)	(1,229,413)		مصاريف ادارية وعمومية غير موزعة
53,879	33,945		اجمالى المصروفات
-	-		الربح (الخسارة) قبل الضرائب
53,879	33,945		ضريبة الدخل
53,879	33,945		الربح (الخسارة) للسنة بعد الضرائب
-	-		يعود الى مساهمى الشركة
53,879	33,945		حقوق غير المسيطرين
0.013	0.008	25	المجموع
			حصة السهم من ربح (خسارة) السنة (دينار اردني/سهم)

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا القائمة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

قائمة (ج)

31 اذار 2015	31 اذار 2016	
دينار اردني	دينار اردني	
53,879	33,945	ربح (خسارة) السنة (قائمة ب)
		التغيير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال قائمة الدخل الاخر خلال السنة
(25,140)	(9,311)	بالصافي
28,739	24,634	مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة د)
-	-	حقوق غير المسيطرين
28,739	24,634	المجموع

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا القائمة

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

قائمة د

الأرباح المدورة						
المجموع	الاجمالي	ارباح (خسائر) متحققة	ارباح (خسائر) غير متحققة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
3,809,842	(817,925)	(821,637)	3,712	(64,464)	692,231	4,000,000
الرصيد كمافي 1 كانون ثاني 2015						
53,879	53,879	56,056	(2,177)			
ربح (خساره) السنة بعد المخصصات والضريبة						
المحول الى الاحتياطي الاجباري						
(25,140)				(25,140)		
التغير المتراكم في القيمة العادلة						
3,838,581	(764,046)	(765,581)	1,535	(89,604)	692,231	4,000,000
الرصيد كمافي 1 اذار 2015						
4,150,871	(543,131)	(542,952)	(179)	(39,431)	733,433	4,000,000
33,945	33,945	34,583	(638)			
ربح (خساره) السنة بعد المخصصات والضريبة						
المحول الى الاحتياطي الاجباري						
(9,311)				(9,311)		
التغير المتراكم في القيمة العادلة						
4,175,505	(509,186)	(508,369)	(817)	(48,742)	733,433	4,000,000
الرصيد في 31 آذار 2016						

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا القائمة

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

قائمة هـ

ايضاح		للفترة المنتهية في 31 آذار	
2015	2016		
دينار اردنى	دينار اردنى		
53,879	33,945		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
			ربح (خسارة) السنة بعد الضريبة
4,940	5,118		التعديلات لبنود غير نقدية:
326,064	343,533		استهلاكات واطفاءات
(194,257)	(438,199)		صافى مخصص الاقساط غير المكتسبة
2,177	638		صافى مخصص الادعاءات
			التغير فى القيمة العادلة لموجودات مالية من خلال قائمة الدخل
192,803	54,965		التدفقات النقدية (الاستخدامات) من عمليات التشغيل قبل التغير فى بنود
(79,851)	8,162		رأس المال العامل
(181,065)	288,491		شيكات برسم التحصيل واوراق القبض
(42,386)	(28,571)		مدينون
(68,688)	(60,967)		ذمم معيدى تأمين مدينة
73,784	(112,124)		موجودات اخرى
1,916	16,812		دائنون
(57,795)	(22,990)		مصاريف مستحقة
(27,240)	(4,341)		مخصص ضريبة الدخل
141,473	(161,764)		ذمم معيدى تأمين دائنة
(47,049)	(148,581)		مطلوبات اخرى
-	-		صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات التشغيل
(47,049)	(148,581)		ضريبة دخل مدفوعة
			صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(1,939)	(3,400)		بيع (شراء) ممتلكات ومعدات
1,800			بيع (شراء) موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
(139)	(3,400)		صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات الاستثمار
(47,188)	(151,981)		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
8,090,321	7,421,847		صافى التغير فى رصيد النقد
8,043,133	7,269,866	26	النقد وما فى حكمه اول السنة
			النقد وما فى حكمه نهاية السنة

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا القائمة

عمان - الاردن

حصہ اول و اضافہ

[illegible]

الهيئة العامة للغذاء والدواء
عن اعتماد الهيئة الصحية في 30 يناير 2015 - مراجعة غير مستقلة

4

المجلة (فرمان و دستور) الاكاديمية لاجل وتنميتها للخدمة عن شهرين الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016

10

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع - ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموحدة

• أسس توحيد القوائم المالية

يتم إعداد البيانات المالية للشركة/للشركات التابعة لنفس السنة المالية لشركة التأمين باستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في شركة التأمين، إذا كانت الشركة/الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في شركة التأمين فيتم إجراء التعديلات اللازمة على البيانات المالية للشركة/للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في شركة التأمين.

تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة من حقوق الملكية في الشركات التابعة. يتم إظهار حقوق غير المسيطرين في صافي موجودات الشركات التابعة في بند منفصل ضمن حقوق الملكية للمجموعة.

في حال إعداد بيانات مالية منفصلة للشركة كمنشأة مستقلة يتم إظهار الاستثمارات في الشركات التابعة بالتكلفة.

شركة فيلادلفيا للتأمين

مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع - ابصاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموحدة

• استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات ، وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية . وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير التدفقات النقدية المستقبلية .

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 التغييرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك الفرضيات والعوامل التي بنيت عليها التقديرات في المستقبل

• ارقام المقارنة

تم اعادة تبويب أرقام فترة المقارنة - حيث لزم - لتلائم مع ارقام الفترة الحالية .

• السياسات المحاسبية الهامة

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموحدة وفقا للسياسات المحاسبية المطبقة في اخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015.

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (الموحدة) الموجزة

3. ودائع لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015		31 آذار 2016		
المجموع	المجموع	ودائع تستحق بعد أكثر من ثلاثة اشهر وحتى سنة	ودائع تستحق لاكثر من شهر حتى ثلاثة اشهر	ودائع تستحق خلال شهر
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)
7,380,006	7,202,773	-	3,336,048	3,866,725
7,380,006	7,202,773	-	3,336,048	3,866,725
				داخل الاردن
				المجموع

- تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار الاردني من (1.9% - 4%) و على أرصدة الودائع بالدولار الامريكي من (0.35% - 1.25%) خلال العام 2016.
- بلغت الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين بالإضافة الى وظيفته مبلغ 225,000 دينار اردني كما في 31 آذار 2016 و 31 كانون الأول 2015 مودعة لدى البنك العربي .
- لا يوجد أرصدة مقيدة السحب خلال عام 2016 وعام 2015.

4. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	داخل الاردن
دينار اردني	دينار اردني	
16,081	15,443	اسهم مدرجة في سوق عمان المالي
16,081	15,443	المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

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

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
دينار اردني	دينار اردني	داخل الاردن
483,764	474,453	اسهم مدرجة في سوق عمان المالي
483,764	474,453	المجموع

6. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
دينار اردني	دينار اردني	نقد في الصندوق
11,250	1,023	حسابات جارية لدى البنوك
30,593	66,070	
41,843	67,093	المجموع

7. اوراق قبض وشيكات برسم التحصيل

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
دينار اردني	دينار اردني	اوراق قبض
75,885	75,078	شيكات برسم التحصيل *
37,194	46,163	مخصص اوراق قبض مشكوك في تحصيلها
(71,100)	71,100	
41,979	50,141	المجموع

* يمتد استحقاق شيكات برسم التحصيل لغاية شهر تشرين اول 2016 .

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

8. مدينون - بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
2,396,701	2,100,123	ذمم حملة البوالص
53,691	48,676	ذمم الوكلاء
5,818	5,818	ذمم الوسطاء
6,007	19,111	ذمم الموظفين
2,462,218	2,173,728	المجموع
(417,750)	(417,750)	ينزل: مخصص تدني مدينون ⁽¹⁾
2,044,468	1,755,978	صافي المدينون

(1) ان الحركة على مخصص تدني مدينون تتلخص كما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
(397,750)	(417,750)	الرصيد في بداية العام
(20,000)	-	اضافات
-	-	استبعادات
(417,750)	(417,750)	الرصيد في نهاية العام

9. ذمم معيدي التأمين - مدينة

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
89,154	89,824	شركات تأمين محلية
343,806	371,707	شركات اعادة تأمين خارجية
432,960	461,531	المجموع
(123,150)	(123,150)	مخصص تدني ذمم معيدي التأمين
309,810	338,381	المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

10. الممتلكات والمعدات - بالصافي

المجموع	وسائط نقل	معدات واجهزة واثاث	مباني	اراضي	كما في 31 كانون الاول 2016
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الكلفة:
720,367	60,869	306,132	228,516	124,850	الرصيد في بداية العام
3400		3,400	-	-	اضافات
			-	-	استبعادات
723,767	60,869	309,534	228,516	124,850	الرصيد في نهاية السنة
				-	الاستهلاك المتراكم:
(450,741)	(60,869)	(269,025)	(120,847)	-	الرصيد في بداية العام
(4797)	-	(3,654)	(1,143)	-	استهلاك السنة
-	-	-	-	-	استبعادات
(455,538)	(60,869)	(272,679)	(121,990)	-	استهلاك متراكم في نهاية السنة
				-	
268,230	-	36,854	106,526	124,850	صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

تابع - ممتلكات ومعدات - بالصافي

المجموع	وسائط نقل	معدات	مباني	اراضي	كما في 31 كانون الاول 2015
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الكلفة:
716,991	60,869	302,756	228,516	124,850	الرصيد في بداية العام
3,376	-	3,376	-	-	اضافات
-	-	-	-	-	استبعادات
720,367	60,869	306,132	228,516	124,850	الرصيد في نهاية السنة
(432,101)	(60,869)	(254,955)	(116,277)	-	الاستهلاك المتراكم:
(18,640)	-	(14,070)	(4,570)	-	الرصيد في بداية العام
-	-	-	-	-	استهلاك السنة
(450,741)	(60,869)	(269,025)	(120,847)	-	استبعادات
269,626	-	37,107	107,669	124,850	استهلاك متراكم في نهاية السنة
					صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات

11. موجودات غير ملموسة - بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي:-

التكلفة برامج الحاسوب

31 كانون اول 2015	31 آذار 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
32,735	32,735	الرصيد في بداية العام
-		اضافات
-		استبعادات
32,735	32,735	الرصيد في نهاية السنة
(30,381)	(31,669)	الاطفاء المتراكم
(1,288)		الرصيد في بداية العام
-	(322)	اطفاء السنة
(31,669)		استبعادات
1,066	744	اطفاء متراكم في نهاية السنة
		صافي القيمة الدفترية

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

12. موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
1,749	27,249	ايرادات مستحقة غير مقبوضة
9,030	69,152	مصاريف مدفوعة مقدما
25,567	-	ضريبة دخل مدفوعة مقدما
28,769	29,681	تأمينات قابلة للاسترداد
100,000	100,000	دفعات نقدية على حساب قضية تقريرية
<u>165,115</u>	<u>226,082</u>	المجموع

13. دائنون

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
29,412	30,167	نمم وكلاء
1,747	515	نمم موظفين
27,941	28,587	نمم وسطاء
98,848	95,551	نمم تجارية
154,268	-	نمم الشبكة الطبية
27,876	73,147	نمم محلات القطع الكراجات
<u>340,091</u>	<u>227,967</u>	المجموع

14. نمم معيدي تأمين - دائنة

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
133,777	201,462	شركات تأمين محلية
114,430	42,404	شركات اعادة تأمين خارجية
<u>248,207</u>	<u>243,866</u>	المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

15. مخصصات مختلفة

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2014	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
32,706	32,706	مخصص تعويض نهاية الخدمة
32,706	32,706	المجموع

16. مطلوبات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	31 آذار 2016	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
5,196	5,164	ايرادات مقبوضة مقدما
34,387	34,387	امانات مساهمين
2,038	2,704	امانات رسوم طوابع
15,566	10,447	امانات ضريبة مبيعات
75,885	67,234	امانات شيكات ملغية
352,256	207,054	امانات الاحتفاظ الاجباري
1,147	382	امانات ضريبة دخل
3,917	4,228	امانات الضمان الاجتماعي
4,051	1,079	امانات رسوم نقابة المحامين
-	-	اخرى
494,443	322,679	المجموع

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.

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

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.

18. التغير المتراكم في القيمة العادلة

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

31 آذار 2016	31 كانون الأول 2015	
دينار اردنى	دينار اردنى	
(39,431)	(64,464)	الرصيد في بداية السنة
	-	ما تم قيده في بيان الدخل بسبب تدنى في القيمة
(9,311)	25,033	التغير في القيمة العادلة خلال السنة
(48,742)	(39,431)	الرصيد في نهاية السنة

19. الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة)

يتكون هذا البند مما يلي:

31 آذار 2016	31 كانون الأول 2015	
دينار اردنى	دينار اردنى	
(543131)	(817,925)	الرصيد في بداية السنة
33,945	315,996	ربح (خسارة) السنة
	(41,202)	المقتطع للاحتياطيات
(509,186)	(543,131)	الرصيد في نهاية السنة

20. فوائد دائنة

31 آذار 2016	31 آذار 2015	
دينار اردنى	دينار اردنى	
32,746	39,649	فوائد بنكية مكتسبة
32,746	39,649	المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

21. صافي ارباح (خسارة) الموجودات المالية و الاستثمارات

يتكون هذا البند مما يلي:

31 آذار 2015	31 آذار 2016
دينار اردني	دينار اردني
-	-
21,500	-
786	-
(2,177)	(638)
-	-
20,109	(638)

عوائد التوزيعات النقدية (اسهم) من خلال قائمة الدخل
عوائد التوزيعات النقدية (اسهم) من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر
ارباح (خسائر) بيع موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر
صافي التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية من خلال قائمة الدخل (اسهم)
أخرى
المجموع

22. ايرادات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

31 آذار 2015	31 آذار 2016
دينار اردني	دينار اردني
-	625
-	-
(24)	620
(24)	1,245

ايرادات المبنى
ارباح بيع موجودات ثابتة
ايرادات اخرى
المجموع

23. نفقات الموظفين

يتكون هذا البند مما يلي:

31 آذار 2015	31 آذار 2016
دينار اردني	دينار اردني
113,726	111,769
8,366	8,332
9,894	3,083
947	7,388
132,933	130,572
106,346	104,458
26,587	26,114
132,933	130,572

الرواتب و المكافآت
حصة الشركة من الضمان الاجتماعي
سفر وتنقلات خارجية وداخلية
مصاريف طبية
المجموع
بلغت نفقات الموظفين الموزعة على حسابات الاكتتابات (80%)
نفقات غير موزعة (20%)
المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

24. مصاريف ادارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

31 آذار 2015	31 آذار 2016	
دينار اردني	دينار اردني	
5,234	(2,429)	ايجارات
3,849	3,055	قرطاسية ومطبوعات
649	679	دعاية واعلان
925	1,259	رسوم بنكية
4,075	6,206	مياه وكهرباء وتدفئة
597	2,455	صيانة
1,817	2,013	بريد واتصالات
917	819	ضيافة
640	459	طوابع وارادات
11,260	12,905	مصاريف واتعاب حمامة
4,750	8,491	اشتراقات
688	426	مصاريف عطاءات
7479		رسوم حكومية ورسوم أخرى
287	563	مصاريف سيارة الشركة
-	-	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة
867	939	مصاريف حوادث
-	(724)	مصاريف تأمين
2,515	81	مصاريف اجهزة كمبيوتر
1,836	2,418	مصاريف نظافة
10	102	مصاريف ثورية
	(625)	مصاريف اتعاب استشارات ضريبية
2,750	1875	اتعاب الخبير الاكتواري
	-	مصاريف ضريبة دخل
2,430	6,430	مصاريف حراسة
-	3,375	مصاريف تدقيق خارجي
1,080	1,310	ضريبة مبيعات غير قابلة للخصم
13,586	10,327	مصاريف رسوم هيئة التأمين
68,231	62,409	المجموع
54,585	49,927	مصاريف موزعة على حسابات الاكتتاب (80%)
13,646	12,482	مصاريف غير موزعة (20%)
68,231	62,409	المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

25. حصة السهم من ربح (خسارة) السنة

يتم احتساب الربح للسهم بقسمة الربح للسنة على المعدل المرجح لعدد الاسهم خلال السنة وبيانه كما يلي:

31 آذار 2015	31 آذار 2016	
دينار اردنى 53,879	دينار اردنى 33,945	ربح (خسارة) السنة بعد الضريبة
4,000,000	4,000,000	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
0.013	0.008	نصيب السهم الواحد من الربح (الخسارة) (دينار اردنى/السهم)

26. النقد وما في حكمه

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016	
دينار اردنى 41,843	دينار اردنى 67,093	نقد فى الصندوق وارصدة البنوك
7,312,914	7,202,773	يضاف ودائع لدى البنوك
(225,000)	225,000	يطرح وديعه مربوطه لامر مدير عام هيئة التأمين
7,087,914	7,044,866	المجموع

27. المعاملات مع اطراف ذات علاقة

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

28. اطراف ذات علاقة

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

31 كانون اول 2015	31 آذار 2016	
314,979	72,845	رواتب و مكافآت
5,400	-	اخرى
320,379	72,845	المجموع

شركة فيلادلفيا للتأمين
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
تابع - ايضاحات حول القوائم المالية (الموحدة) الموجزة

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 :-

<u>داخل المملكة :</u>		31 آذار	31 آذار
		2015	2016
اجمالي الايرادات مجموع الموجودات		1,497,177	1,263,358
		11,847,708	10,410,504

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 المقطوعة كافية لمواجهة الالتزامات التي تنشأ عن تلك القضايا .

31 .الالتزامات المحتملة :

على الشركة كما بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (129,682) دينار اردني.