



Our ref. :

اشارتنا :

١١/١١٩١

التاريخ: ٢٠١١/١٠/٢٦

السادة
هيئة الأوراق المالية
المحترمين

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - الأردن

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم بطيه قائمة المركز المالي المرحلي الموجز المراجع من قبل مدقق حسابات الشركة
ديلويت أند توش كما في ٢٠١١/٩/٣٠ .

واقبلوا فائق الاحترام،،،

هيام هريش

مساعد المدير العام للشؤون المالية والإدارية

شركة دلتا للتأمين المأهولة المحدودة
Delta Insurance Co. Ltd.

هيئة الأوراق المالية الادارة الإدارية الديوان
٣٠ تموز ٢٠١١
الرقم المتسلسل ١١٠٠٠٠٠٠٠٠
رقم الملف ١١٠٠٠٠٠٠٠٠
الجهة المختصة ١١/١٠/٢٦

شركة دلتا للتأمين المساهمة المحدودة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلي الموجز
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١

شركة دلتا للتأمين المساهمة المحدودة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

٣١ كانون الأول ٢٠١٠ (مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١١

(دينار أردني)	(دينار أردني)	الموجودات
٦,٨١٦,١٤٠	٥,٠١٥,٥٠٨	ودائع لدى البنوك
١,١٦٢,٩٨٨	.	موجودات مالية متوفرة للبيع
١,٠٠٠,٠٠٠	.	موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
.	١,٠٥٣,٩٩٨	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
.	١,٠٠٠,٠٠٠	موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
.	٢,٦١٢,١٨٠	إستثمارات عقارية
٨,٩٧٩,١٢٨	٩,٦٨١,٦٨٦	مجموع الإستثمارات
٥٩٧,٠٥٤	١٩٠,١٩٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٣٨,٨٠٢	٢٠٨,٣٥٦	شيكات برسم التحصيل
١,٦٥٧,٨٣٣	٢,٤٥١,٣٩١	مدنيون-صافي
٢٣٦,٦٧٦	٢٢٨,٣٥٧	ذمم معيدي التأمين - مدينة
٦٤,٧٧٥	٦٤,٧٧٥	موجودات ضريبية مؤجلة
٢,٧٣٣,٢٣٧	١,٩٩٤,٤٦٤	ممتلكات و معدات - صافي
٢,٥٩٧	١١,٦١٦	موجودات غير ملموسة - صافي
١٢٤,٥٧٤	٤٩,٠٠٦	موجودات أخرى
١٤,٦٣٤,٦٧٦	١٤,٨٧٩,٨٥٠	مجموع الموجودات
١,٠٢٠,١٩٣	١,١٣٤,٨٧٦	المطلوبات وحقوق المساهمين
١,٢٥٩,٩٩٨	١,٦٤٢,٦٤٢	المطلوبات
٢,٢٦٣	١٥,٥٦٥	مخصص الأقساط غير المكتسبة - صافي
٢,٢٨٢,٤٥٤	٢,٧٩٣,٠٨٣	مخصص الادعاءات -صافي
٤٢٥,١٥٧	٧٦٩,٨٠٧	المخصص الحسابي - صافي
٤٤٤,٨١٣	٨٠١,٣٢١	مجموع مطلوبات عقود التأمين
١٧٥,١٣٠	١٧٠,٠١٧	دائنون
١٦٣,١٤٥	٣,٥٦٨	ذمم معيدي التأمين الدائنة
١,٠٠٢,٧١٨	١,٢٩٣,٨٦٢	مخصصات مختلفة
٤,٤٩٣,٤١٧	٥,٨٣١,٦٥٧	مخصص ضريبة الدخل
		مطلوبات أخرى
		مجموع المطلوبات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	حقوق المساهمين
١,٠٢٩,٠٣٠	١,٠٢٩,٠٣٠	راس المال المصرح به والمدفوع
١٥,٩٤٨	١٥,٩٤٨	احتياطي اجباري
٩٨,٧١٩	(١٠٨,٩٩٠)	احتياطي اختياري
٩٩٧,٥٦٢	٢٩٦,٢٨١	الأرباح المدورة
.	(١٨٤,٠٧٦)	الربح للفترة - قائمة ب

قائمة (ب)

شركة دلتا للتأمين المساهمة المحدودة
قائمة الدخل المرحلي الموجز عن الفترة المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠

٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	البيان
(دينار أردني)	(دينار أردني)	الإيرادات
٤,٢٩٣,٩١١	٥,٣٩٧,٥٦٥	إجمالي الأقساط المكتتبة - التأمينات العامة
١٨,٦٣٣	٢٧,٦٤٥	إجمالي الأقساط المكتتبة - الحياة
٢,٣٥٦,١٢٣	٣,٠٩٥,٨١٣	يطرح : حصة معدي التأمين - التأمينات العامة
١٢,٩٣٣	١٥,٦٥٦	يطرح : حصة معدي التأمين - الحياة
١,٩٤٣,٤٨٨	٢,٣١٣,٧٤١	صافي الأقساط المكتتبة
(١٩٥,٢٨٤)	(١١٤,٦٨٣)	صافي التغير في مخصص الأقساط غير المكتتبة
(٨٣٧)	(١٣,٣٠٢)	صافي التغير في المخصص الحسابي
١,٧٤٧,٣٦٧	٢,١٨٥,٧٥٦	صافي إيرادات الأقساط المتحققة
٥٠٨,٠٨٩	٦٢٨,٩٦٦	إيرادات العمولات
٢٠٦,٤٦٦	٢٤١,٤٠٠	خدمة إصدار وثائق التأمين
٢٦٥,٩٤٨	٢٠٦,١٧٤	فوائد دائنة
(١٧١,٩٦٧)	١٤,٦٨٠	صافي أرباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات
٠	(٣٧٢)	ربح (خسارة) بيع موجودات ثابتة
٣٠,٠٠٠	٥٣,٥٨٤	إيرادات أخرى
٢,٥٨٥,٩٠٢	٣,٣٣٠,١٨٨	مجموع الإيرادات
		التعويضات والخسائر والمصاريف
٢,٣٧٢,٥٨٧	٣,٣٤٠,٧٧٠	التعويضات المدفوعة
٣٢٠,٧٧٥	٤٧٨,٣٤٨	يطرح : مستردات
٧٢٠,٣٧٤	٩٤٣,١٦٤	يطرح : حصة معدي التأمين
١,٣٣١,٤٣٨	١,٩١٩,٢٥٩	صافي التعويضات المدفوعة
(٦٤,٢٣٤)	٣٨٢,٦٤٤	صافي التغير في مخصص الادعاءات
٥٦٠,٦٥٨	٦٤٩,٤٠٧	مصاريف إدارية وعمومية موزعة
٥٢,٩٠٠	٦٨,٩٠٠	أقساط فائض الخسارة
١٢٧,٠١٧	١٥٨,٨٤٥	تكاليف اقتناء بوالص
٨٥,٣٤١	١١٥,٨٢٥	مصاريف أخرى خاصة بالإكتتابات
٢,٠٩٣,١٢٠	٢,٢٩٤,٨٨١	صافي عبء التعويضات
١٠٨,١٧٠	١٢١,٨٢٨	نفقات الموظفين غير الموزعة
١٤,٣٩٣	٥٧,٠٣٠	استهلاكات واطفاءات
٣١,٩٩٤	٤٠,٥٢٣	مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة
١٥٤,٥٥٧	٢١٩,٣٨٣	إجمالي المصروفات
٣٣٨,٢٢٥	(١٨٤,٠٧٦)	الربح (الخسارة) قبل الضرائب والرسوم
		ويعود إلى :
٣٣٨,٢٢٥	(١٨٤,٠٧٦)	مساهمي الشركة
٠,٠٤٢	(٠,٠٢٣)	حصة المسهم من ربح (خسارة) المنة

قائمة (ج)

شركة دلتا للتأمين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
قائمة الدخل الشامل المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٣٣٨.٢٢٥	(١٨٤.٠٧٦)

الربح للفترة - بيان (ب)

بنود الدخل الشامل :

١٣٦.٩٢١	(١٠٨.٩٩٠)
٤٧٥.١٤٦	(٢٩٣.٠٦٦)

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع

إجمالي الدخل الشامل

مطابق للسجلات
ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

شركة دلتا للتأمين العامة المحدودة
Delta Insurance Co. Ltd.

شركة دلتا للتأمين المساهمة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي، عن الفترة المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠

المجموع	الربح للفترة	أرباح مدورة متحققة	القيمة المتراكمة في التغير	اختصاصي اختياري	اختصاصي اجباري	رأس المال المدفوع	البيان
١٠,١٤١,٢٥٩		٩٩٧,٥٦٢	٩٨,٧١٩	١٥,٩٤٨	١,٠٢٩,٠٣٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠
(١٨٤,٠٧٦)	(١٨٤,٠٧٦)						رصيد بداية الفترة
.		٩٨,٧١٩	(٩٨,٧١٩)				ربح الفترة - قائمة (ب)
(٨٠٠,٠٠٠)		(٨٠٠,٠٠٠)					المحول الى الأرباح المدورة
(١٠٨,٩٩٠)			(١٠٨,٩٩٠)				الأرباح الموزعة على المساهمين
(٢٩٣,٠٦٦)	(١٨٤,٠٧٦)		(١٠٨,٩٩٠)				صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
٩,٠٤٨,١٩٣	(١٨٤,٠٧٦)	٢٩٦,٢٨١	(١٠٨,٩٩٠)	١٥,٩٤٨	١,٠٢٩,٠٣٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل - قائمة (ج)
							الرصيد في نهاية الفترة
٩,٦٤٠,٣٢٧	.	٧٥٤,٠١٣	(١٠٨,١٣٥)	١٥,٩٤٨	٩٧٨,٥٠١	٨,٠٠٠,٠٠٠	للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠
٣٣٨,٢٢٤	٣٣٨,٢٢٤						رصيد بداية الفترة
١٣٦,٩٢١			١٣٦,٩٢١				ربح الفترة - قائمة (ب)
٤٧٥,١٤٥	٣٣٨,٢٢٤		١٣٦,٩٢١				صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
١٠,١١٥,٤٧٢	٣٣٨,٢٢٤	٧٥٤,٠١٣	٢٨,٧٨٦	مطابق الحسابات	٩٧٨,٥٠١	٨,٠٠٠,٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل - قائمة (ج)
				ديونيات			الرصيد في نهاية الفترة

شركة دلتا للتأمين المساهمة المحدودة
Delta Insurance Co. Ltd.

محاسبون قانونيون
صمان - الاردن

شركة نكتا للتأمين

قائمة تكلفة التعميمات لأعمال التأمينات العامة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية لقر. ٢٠١١/٩/٣٠

رقم	تأمين الإقتصاد	تأمينات أخرى	المسؤولية	الطبي	المرسوق والأضرار	المرسوق للأضرار	البحري	المركبات	المرسوق
٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠
٨٧	٣,٢٧٦,١٤٤	٣,٢١١	٦٢,٦٥٠	٤٥٧,٩٥٧	١٢٩,٤٠٣	١٨١,٠٢١	٢٧٧,٦٨٠	١,٤٧٥,٨٢٧	٢٠٠,٧١٠,١٩٤
٧٥	٤٧٨,٣٤٨	٠	٩,٨٢٥	٠	٤,٧٥٧	٢٩,٨٧٤	٣٣,٨١٤	٣٠,٧٥٧٧	٤٠,٤,٨٣٥
٥٩	٣٣١,١٩٨	٠	٢,٧٨٥	٠	٦٦٤	١٠,٩٨٥	٠	٨,٤١٠	١٢,٢١٣
١٥	٨٦,٠٢٤٠	٠	٣٥,٩٩٦	٣٩,٠٥٧١	١١٥,٩٥٤	١٢٥,٧٧٦	٢١٦,٤٣٤	٣٩,١٧٠	١٢٠
٣٨	١,٩١٤,٢٥٨	٠	٢,٠١٤٥	١٣٧,٣٨٦	٨٠,٢٨	١٤,٢٨٦	٢٦,٨٩٥	١,١٣٢,١٧٥	١,٦٥,٤,٥٢٦
٦٠٠	٢,٤١١,١٦٠	٠	١,٤١١,٣٩٣	٩٠,٠٨٢	٣٦,٢٠١	٣٦,٥٠٠	٢٦,٠٣٩٣	١,٢٩٦,٣٠١	١,٦٥,٢,٥٩٥
٨٥٣	١٧١,٧٥٨	٠	٣,٥٣٥	٥٠,٥٧٢	٢,٦٦٣	٣,٦٥٥	٢,٦٠٤	٣٢,٤٠٨	٤١,٢٢٠
٣٩١	٨٤٣,٦٠٨	٠	٥,٠٠٠٠	٦,٣٧١	٣٣٢,٤٤٥	٣٣٦,١٨٣	٣٢٦,٤٥١	٢٤٤,٥٩٠	٢٤٨,٩٩٠
٥٢٥	٩٧,١٩٨	٠	١,٢٥٠	٣٥,٤٠٠	٣,٣٢٤	٣,٣٦٢	٢,٣٢٥	٦,١١٥	٦,٢٢٥
٢٠٩	١,٥٦٨,٠٨٢	٠	٩١,٣٩٣	٢٧,٠٩	٢٨,٨٥٦	٢٩,٣١٧	٢٧,٩٤٢	١,٠٥١,٧١١	١,٤٠,٤,١٠٥
٣٢٨	٧٤,٥٥٩	٠	٢,٢٨٥	١٥,١٧٢	٢٨٩	٢٩٣	٢٧٩	٢٦,٢٩٣	٣٥,١١٥
٨٣٢	٢,٢٧٩,٢١٨	٠	١,٠٢,٥٧٩	٣٤,٣٥١	٣١٧,٣٣٣	٣٨٨,٣٣٠	٤٧٨,٨٠٣	١,٣٩١,١١٧	١,٢٣٢,١٩٣
٢١٥	١١٦,٤٧٩	٠	٢,٥٦٤	٥٨,٢٥٦	٣,١٧٣	٣,٨٨٣	٤,٧٨٨	٣٤,٧٧٨	٣٠,٨٠٥
١٠١٩	١,٠٦٦,٩٩٩	٠	١٦,٠٠٠	٢٤,٠٤٩	٢٩٢,٥١٧	٣٥٩,٠٤٦	٤٣,٥٦٩	٢٨١,٩٢٣	٢١٠,٦٦٥
٢٥٧	٦٥,٧٠٠	٠	٤٠٠	٤٠,٧٧٩	٢,٩٢٥	٣,٥٩٠	٤,٣٠٦	٧,٠٤٨	٥,٢٦٧
٨١٣	١,٢٠٩,٢١٩	٠	٨٦,٥٧٩	١,٠٣,٠٧	٢٤,٨١٦	٢٩,٢٨٤	٤٨,٢٣٤	١,٠١٠,٩١٩٤	١,٠١,٢١,٥٢٨
٩٥٨	٥,٠٧٧٩	٠	٢,٠١٦٤	١٧,٤٧٧	٢٤٨	٢٩٣	٤٨٢	٢٧,٧٣٠	٢٥,٥٣٨
٢٠٤	٢,٢٩٦,٩٠٢	٠	٢٥,٠٨٠	١٢٧,٤٨٣	١٢,٠١٠٩	١٤,٤١٩	٦,٤٠١	١,٠٧٢,٧٥٥	٢,٠٤,٧,١٨٠

مخصص لإعانات آخر السنة

مبلغ

غير مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

مبلغ

قائمة لوائح (خضراء) الانتكبات لأصناف التأمينات العامة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠

[illegible]

قائمة (د)

شركة دلتا للتأمين

قائمة موجودات و مطلوبات أعمال التأمين على الحياة كما هي في ٢٠١١/٩/٣٠

الموجودات	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
	(دينار أردني)	(دينار أردني)
ودائع لدى البنوك	٥٩,٨١١	٤٨,٥٠٧
مجموع الاستثمارات	٥٩,٨١١	٤٨,٥٠٧
نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك	١٩٧	٨٠
شيكات برسم التحصيل	١٠٥	.
ذمم مدينة	٦,٧٧٧	١,٨٥٩
موجودات أخرى	١٦٥	١٠٤
مجموع الموجودات	٦٧,٠٥٥	٥٠,٥٥٠

المطلوبات وحقوق المساهمين

ذمم دائنة	١٥	٤٤١
ذمم معيدي التأمين دائنة	٥,٦٨٠	١١,٢٠٠
مطلوبات أخرى	١١,٨٢٤	٢٢
المخصصات الفنية		
صافي المخصص الحسابي	١٥,٥٦٥	٢,٢٦٣
مجموع المخصصات الفنية	١٥,٥٦٥	٢,٢٦٣
مجموع المطلوبات	٣٣,٠٨٤	١٣,٩٢٦
حقوق المساهمين		
جاري المركز الرئيسي	٣٩,٦٦٩	٣١,٩٨٥
ربح (خسارة) الفترة	(٥,٦٩٨)	٤,٦٣٩
مجموع حقوق المساهمين	٣٣,٩٧١	٣٦,٦٢٤
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٦٧,٠٥٥	٥٠,٥٥٠

قائمة (ط)

شركة دلتا للتأمين

قائمة إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠

البيان	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
	(دينار أردني)	(دينار أردني)
<u>الاقساط المكتتبة</u>		
الأعمال المباشرة	٢٧,٦٤٥	١٨,٦٣٣
إعادة التأمين الوارد	.	.
اجمالي الاقساط	٢٧,٦٤٥	١٨,٦٣٣
<u>يطرح</u>		
أقساط إعادة التأمين المحلية	.	.
أقساط إعادة التأمين الخارجية	١٥,٦٥٦	١٢,٩٣٣
صافي الاقساط	١١,٩٨٩	٥,٧٠٠
<u>يضاف</u>		
<u>رصيد أول المدة</u>		
المخصص الحسابي	٢٦,٠٧٤	١٣,٣٥٦
يطرح: حصة معدي التأمين	٢٣,٨١١	١١,٩٧٣
صافي المخصص الحسابي	٢,٢٦٣	١,٣٨٣
<u>يطرح</u>		
<u>رصيد آخر المدة</u>		
المخصص الحسابي	٨٥,١٥٧	٢٤,٦٨٩
يطرح: حصة معدي التأمين	٦٩,٥٩٢	٢٢,٤٦٩
صافي المخصص الحسابي	١٥,٥٦٥	٢,٢٢٠
التغير في مخصص الاخطار السارية	.	.
صافي الإيرادات المتحققة من الاقساط المكتتبة	(١,٣١٣)	٤,٨٦٣

قائمة (ي)

شركة دلتا للتأمين

قائمة تكلفة التعويضات لأعمال التأمين على الحياة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠

البيان	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
<u>التعويضات المدفوعة</u>		
بطرح		
حصة معدي التأمين المحلي	٦٤,٦٢٦	(دينار أردني)
حصة معدي التأمين الخارجي	٥٩,٦٢٦	(دينار أردني)
صافي التعويضات المدفوعة	٥,٠٠٠	
<u>بضائف</u>		
<u>مخصص الادعاءات آخر المدة</u>		
مبلغه	٠	
غير مبلغه	٠	
بطرح: حصة معدي التأمين	٠	
صافي مخصص الادعاءات آخر المدة		
مبلغه	٠	
غير مبلغه	٠	
<u>بطرح</u>		
<u>مخصص الادعاءات أول المدة</u>		
مبلغه	٠	
بطرح: حصة معدي التأمين	٠	
صافي مخصص الادعاءات أول المدة	٠	
صافي تكلفة التعويضات	٥,٠٠٠	

قائمة (ك)

شركة دلتا للتأمين

قائمة ارباح الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠

البيان	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠
	(دينار أردني)	(دينار أردني)
صافي الإيرادات المتحققة من الأقساط المكتتبه	١٠٣١٣-	٤٠٨٦٣
بطرح		
صافي تكلفة التعويضات	٥٠٠٠٠	٠
بضائف		
عمولات مقبوضة	٢٠٠٥٧	٣٤٧
خدمة اصدار وثائق التأمين	٩٨٨	٥٤٢
إيرادات الاستثمار العائدة لحسابات الاكتتاب	٨٧٩	١٣٧
مجموع الإيرادات	(٢٠٣٨٩)	٥٠٨٨٩
بطرح		
عمولات مدفوعة	٠	٣
مصاريف إدارية خاصة بحسابات الاكتتاب	٣٠٣٠٩	٢٠٤٢٢
مجموع المصروفات	٣٠٣٠٩	٢٠٤٢٥
ربح الاكتتاب	(٥٠٦٩٨)	٣٠٤٦٤