



للمصاح
- الموردين
- السيد محمد
١٢/٢٠

١٢/١٤٨٨

التاريخ: ٢٤/١٠/٢٠١٢

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - الأردن

تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم بطيه القوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠ المراجعة من قبل مدقق حسابات الشركة السادة ديلويت أند توش.

واقبلوا فائق الإحترام ،،،،

هيام هريش
مساعد المدير العام للشؤون المالية والإدارية

هيئة الأوراق المالية الإدارة الإدارية الديوان
٣٠ تموز ٢٠١٢
الرقم التسلسلي ١٣٠٢٠
رقم المساقف
الجهة المختصة

شركة دلتا للتأمين العامة المحدودة
Delta Insurance Co. Ltd.

شركة دنيا للتأمين المساهمة المحدودة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٢

الموجودات

(دينار أردني)	(دينار أردني)	
٥٠,٩٧,٢٨٣	٧,٢٢٦,٥٧٥	ودائع لدى البنوك
٩٥٣,٩٠٧	١,٠٧١,٩٤٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
٢,٦٠٠,٣٤٣	٢,٥٨٥,٨٢٩	إستثمارات عقارية
٩,٦٥١,٥٣٣	١١,٨٨٤,٣٥١	مجموع الإستثمارات
٧٠٢,٩٩١	٧٠٢,٦٥٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٨٥,٦٨٥	٢٩٤,١٩٦	شركات برسم التحصيل
٢,٢٦٤,٧٥٨	٢,٥٩٩,٩٨١	مدنيون - صافي
٣٢٣,٨١٤	١٤٧,٦٨٨	ذمم معيدي التأمين - مدنيه
٧٠,٦٣٧	٧٠,٦٣٧	موجودات ضريبية مؤجلة
١,٩٧٣,٥٠٣	١,٩١٩,٤٨٤	ممتلكات و معدات - صافي
٢٠,٤٢٢	١٨,١٢٥	موجودات غير ملموسة - صافي
٥٨,٢٨١	٧٥,٤٦٥	موجودات أخرى
١٥,٣٥١,٦٢٤	١٧,٠٧١,٢,٥٨٣	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات
١,٩٤٣,٤٩٢	٢,٣٩٤,١١٥	مخصص الاقساط غير المكتسبة - صافي
١,٦٥٨,٢٦٦	٢,٠٥٦,٤٨٥	مخصص الادعاءات - صافي
١٧,٦٤٥	٢٧,٣٧٣	المخصص الحسابي - صافي
٣,٦٢٠,٤٠٣	٤,٤٧٧,٩٧٣	مجموع مطلوبات عقود التأمين
٢٥٧,٠٧١	٦٥٣,٦١٢	دائنون
٧١٧,٧٦٠	٨٨٥,٢٢٩	ذمم معيدي التأمين الدائنة
١٩٤,٤٤٢	٢٠٧,٠٢٠	مخصصات مختلفة
١٣,٣٠٢	١٤٥,٧٦٦	مخصص ضريبة الدخل
١,٢٩٩,٥١٤	١,٥٦٢,٩٤٩	مطلوبات أخرى
٦,١٠٢,٤٩٢	٧,٩٣٢,٥٤٩	مجموع المطلوبات
		المطلوبات وحقوق المساهمين

حقوق المساهمين

٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمنفوع
١,٠٣٤,٨٥٥	١,٠٣٤,٨٥٥	احتياطي اجباري
١٥,٩٤٨	١٥,٩٤٨	احتياطي اختياري
١٣١,١٥٥	(١٦٣,٠٢٨)	احتياطي تقييم الموجودات المالية / التغير المتراكم في القيمة العادلة
٣٢٩,٤٣٤	٣٢٩,٤٣٤	الارياح المدورة
٥٦٢,٨٢٥	٥٦٢,٨٢٥	الربح للفترة - قائمة ب
٩,٢٤٩,١٣٢	٩,٧٨٠,٠٣٤	مجموع حقوق المساهمين
١٥,٣٥١,٦٢٤	١٧,٠٧١,٢,٥٨٣	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

مطابق للمبطلات
ديلويت التوش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

قائمة (ب)

شركة دلتا للتأمين المساهمة المحدودة
قائمة الدخل المرحلي الموجز عن الفترة المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠

اليان	٢٠١٢/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠
الإيرادات	(دينار أردني)	(دينار أردني)
إجمالي الأقساط المكتتبة - التأمينات العامة	٧,٢٣٩,١٥٢	٥,٣٩٧,٥٦٥
إجمالي الأقساط المكتتبة - الحياة	٥٣,٥٧٧	٢٧,٦٤٥
يطرح : حصة معيدي التأمين - التأمينات العامة	٢,١٥٦,٣٠٩	٣,٠٩٥,٨١٣
يطرح : حصة معيدي التأمين - الحياة	١٤,٧١٨	١٥,٦٥٦
صافي الأقساط المكتتبة	٤,٢٢١,٧٠٣	٢,٣١٣,٧٤١
صافي التغير في مخصص الأقساط غير المكتتبة	(٤٥٠,٦٢٣)	(١١٤,٦٨٣)
صافي التغير في المخصص الحسابي	(٩,٧٢٨)	(١٣,٣٠٢)
صافي إيرادات الأقساط المتحققة	٣,٧٦١,٣٥٢	٢,١٨٥,٧٥٦
إيرادات العمولات	٧٠٠,٢٠٤	٦٢٨,٩٦٦
خدمة إصدار وثائق التأمين	٢٨١,٩٠١	٢٤١,٤٠٠
فوائد دائنة	٢٥٤,٣٦٦	٢٠٦,١٧٤
صافي أرباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات	١٠,٨٢١	١٤,٦٨٠
ربح (خسارة) بيع موجودات ثابتة	٠	(٣٧٢)
إيرادات أخرى	٦٢,٦٦٣	٥٣,٥٨٤
مجموع الإيرادات	٥,٠٧١,٣٠٧	٣,٣٣٠,١٨٨
التعويضات والخسائر والمصاريف		
التعويضات المدفوعة	٣,٨٣,٥٩٧	٣,٣٤٠,٧٧٠
يطرح : مستردات	٦٩٥,٨٢١	٤٧٨,٣٤٨
يطرح : حصة معيدي التأمين	٧١٥,٦٧٦	٩٤٣,١٦٤
صافي التعويضات المدفوعة	٢,٤١٩,١٠١	١,٩١٩,٢٥٩
صافي التغير في مخصص الادعاءات	٣٩٧,٢١٩	٣٨٢,٦٤٤
مصاريف إدارية وعمومية موزعة	٧٣٧,٦٩٧	٦٤٩,٤٠٧
أقساط فائض الخسارة	١٠١,٢١١	٦٨,٩٠٠
تكاليف إقتناء بوالص	٢٤٤,٦٤٤	١٥٨,٨٤٥
مصاريف أخرى خاصة بالإكتتابات	١٤٣,٦٠٩	١١٥,٨٢٥
صافي عبء التعويضات	٤,٠٤٣,٤٨١	٣,٢٩٤,٨٨١
نفقات الموظفين غير الموزعة	١٣٩,١٠٢	١٢١,٨٢٨
استهلاكات وإطفاءات	٨٠,٨١٨	٥٧,٠٣٠
مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة	٤٥,٣٢٢	٤٠,٥٢٣
مخصص تعويض نهاية الخدمة	١٢,٥٧٨	
إجمالي المصروفات	٢٧٧,٨٢٠	٢١٩,٣٨٢
الربح (الخسارة) قبل الضريبة	٧٥٠,٠٠٦	(١٨٤,٠٧٦)
ضريبة الدخل	١٨٧,١٨١	
الربح للفترة - قائمة (ج) و (د)	٥٦٢,٨٢٥	(١٨٤,٠٧٦)
حصة السهم من ربح (خسارة) السنة	٠,٠٧٠	(٠,٠٢٣)

قائمة (ج)

شركة دلتا للتأمين

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة الدخل الشامل المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
(١٨٤,٠٧٦)	٥٦٢,٨٢٥

الربح للفترة - بيان (ب)

بنود الدخل الشامل :

(١٠٨,٩٩٠)	(٣١,٩٢٣)
(٢٩٣,٠٦٦)	٥٣٠,٩٠٢

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع

إجمالي الدخل الشامل

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

شركة دلتا للتأمين العامة المحدودة
Delta Insurance Co. Ltd.
Hine

شركة دلتا للتأمين المساهمة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي عن الفترة المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠

المجموع	الربح الفترة	أرباح مدونة متحققة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	البيان
٩,٢٤٩,١٣٢		٣٢٩,٤٣٤	(١٣١,١٠٥)	١٥,٩٤٨	١,٠٣٤,٨٥٥	٨,٠٠٠,٠٠٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠
٥٦٢,٨٢٥	٥٦٢,٨٢٥						رصيد بداية الفترة
							ربح الفترة - قائمة (ب)
(٣١,٩٢٣)			(٣١,٩٢٣)				المحول الى الارباح المدونة
٥٣,٤٩٠,٢	٥٦٢,٨٢٥		(٣١,٩٢٣)				صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
٩,٧٨٠,٠٣٤	٥٦٢,٨٢٥	٣٢٩,٤٣٤	(١٦٣,٠٧٨)	١٥,٩٤٨	١,٠٣٤,٨٥٥	٨,٠٠٠,٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل - قائمة (ج)
							الرصيد في نهاية الفترة
١٠,١٤١,٢٥٩		٩٩٧,٥٦٢	٩٨,٧١٩	١٥,٩٤٨	١,٠٢٩,٠٣٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠
(١٨٤,٠٧٦)	(١٨٤,٠٧٦)						رصيد بداية الفترة
		٩٨,٧١٩	(٩٨,٧١٩)				ربح الفترة - قائمة (ب)
(٨٠,٠٠٠,٠٠٠)		(٨٠,٠٠٠,٠٠٠)					المحول الى الارباح المدونة
(١٠٨,٩٩٠)			(١٠٨,٩٩٠)				الارباح الموزعة على المساهمين
(٢٩٣,٠٦٦)	(١٨٤,٠٧٦)		(١٠٨,٩٩٠)				صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
٩,٠٠٤,٨١٩٣	(١٨٤,٠٧٦)	٢٩٦,٢٨١	(١٠٨,٩٩٠)	١٥,٩٤٨	١,٠٢٩,٠٣٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل - قائمة (ج)
							الرصيد في نهاية الفترة

مطابق للسجلات
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

دكتور
دكتور
دكتور

قائمة تكلفة التعويضات لأعمال التأمينات العامة المرحطة الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠

[illegible]

قائمة أرباح الاكتتاب لأعمال التأمينات العامة الموجبة للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠ (خصائر)

[illegible]

قائمة (ط)

شركة دنيا للتأمين

قائمة إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠

البيان	٢٠١٢/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠
<u>الأقساط المكتتبة</u>		
الأعمال المباشرة	٥٣,٥٧٧	٢٧,٦٤٥
إعادة التأمين الوارد	.	.
اجمالي الأقساط	٥٣,٥٧٧	٢٧,٦٤٥
<u>يطرح</u>		
أقساط إعادة التأمين المحطية	.	.
أقساط إعادة التأمين الخارجية	١٤,٧١٨	١٥,٦٥٦
صافي الأقساط	٣٨,٨٥٩	١١,٩٨٩
<u>يضاف</u>		
رصيد أول المدة		
المخصص الحسابي	٨٧,٤٩٣	٢٦,٠٧٤
يطرح: حصة معيدي التأمين	٦٩,٨٤٨	٢٣,٨١١
صافي المخصص الحسابي	١٧,٦٤٥	٢,٢٦٣
<u>يطرح</u>		
رصيد آخر المدة		
المخصص الحسابي	٨٥,٨٣٦	٨٥,١٥٧
يطرح: حصة معيدي التأمين	٥٨,٤٦٣	٦٩,٥٩٢
صافي المخصص الحسابي	٢٧,٣٧٣	١٥,٥٦٥
التغير في مخصص الاخطار البسارية	.	.
صافي الإيرادات المتحققة من الأقساط المكتتبة - قائمة ك	٢٩,١٣١	(١,٣١٣)

قائمة (ي)

شركة دلتا للتأمين

قائمة تكلفة التعويضات لأعمال التأمين على الحياة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠

البيان	٢٠١٢/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠
<u>التعويضات المدفوعة</u>		
يطرح		
حصة معيدي التأمين المحلي	٠	٠
حصة معيدي التأمين الخارجي	٠	٥٩,٦٢٦
صافي التعويضات المدفوعة	٠	٥٩,٦٢٦
<u>يضاف</u>		
<u>مخصص الادعاءات آخر المدة</u>		
مبلغه	٠	٠
غير مبلغه	٥٠,٠٠٠	٠
يطرح: حصة معيدي التأمين	٠	٠
صافي مخصص الادعاءات آخر المدة	٠	٠
مبلغه	٠	٠
غير مبلغه	٥٠,٠٠٠	٠
<u>يطرح</u>		
<u>مخصص الادعاءات أول المدة</u>		
مبلغه	٠	٠
يطرح: حصة معيدي التأمين	٠	٠
صافي مخصص الادعاءات أول المدة	٠	٠
صافي تكلفة التعويضات - قائمة ك	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠

قائمة (ك)

شركة دلتا للتأمين

قائمة ارباح الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة المرحلي الموجز للتسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٩/٣٠

البيان	٢٠١٢/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠
	(دينار أردني)	(دينار أردني)
صافي الإيرادات المتحققة من الأقساط المكتتبية - قائمة ط	٢٩,١٣١	(١,٣١٣)
يطرح		
صافي تكلفة التعويضات - قائمة ي	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
يضاف		
عمولات مقبوضة	١,١٨٣	٢,٠٥٧
خدمة اصدار وثائق التأمين	١,٠٣٧	٩٨٨
ايرادات الاستثمار العائدة لحسابات الاكتتاب	٢,٨٧٥	٨٧٩
مجموع الإيرادات	٢٩,٢٢٦	(٢,٣٨٩)
يطرح		
عمولات مدفوعة	٦	٠
مصاريف ادارية خاصة بحسابات الاكتتاب	٥,٣٤٦	٢,٣٠٩
مجموع المصروفات	٥,٣٥٢	٢,٣٠٩
ربح الاكتتاب	٢٣,٨٧٤	(٥,٦٩٨)

شركة دلتا للتأمين

قائمة موجودات و مطلوبات أعمال التأمين على الحياة كما هي في ٢٠١٢/٩/٣٠

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٠٩/٣٠	الموجودات
(دينار أردني)	(دينار أردني)	
٤٨,٥٠٧	٩٠,٢٥٣	ودائع لدى البنوك
٤٨,٥٠٧	٩٠,٢٥٣	مجموع الاستثمارات
٨٠	١٢,٦٩٥	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٠	١٢٠	شيكات برسم التحصيل
١,٨٥٩	١٧,٠٤٦	ذمم مدينة
١٠٤	٣٢٢	موجودات أخرى
٥٠,٥٥٠	١٢٠,٤٣٦	مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

٤٤١	٢٢٣	ذمم دائنة
١١,٢٠٠	٤,٣٩٤	ذمم معيدي التأمين دائنة
٢٢	١٦,٢٧٠	مطلوبات أخرى
		المخصصات الفنية
٢,٢٦٣	٢٧,٣٧٣	صافي المخصص الحسابي
٠	٥,٠٠٠	صافي المخصص الادعاءات غير المبلغة
٢,٢٦٣	٣٢,٣٧٣	مجموع المخصصات الفنية
١٣,٩٢٦	٥٣,٢٦٠	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين
٣١,٩٨٥	٤٣,٣٠٢	جاري المركز الرئيسي
٤,٦٣٩	٢٣,٨٧٤	ربح (خسارة) الفترة
٣٦,٦٢٤	٦٧,١٧٦	مجموع حقوق المساهمين
٥٠,٥٥٠	١٢٠,٤٣٦	مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين