



الشرق العربي
للتأمين | gig

لدى صاحب
- المبرور
- كسب
- ع/ع

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان
٢٨ نيسان ٢٠١٤
الرقم التسلسلي: 4894
الجدول: ١/١٢ اقصاح

عمان في 2014/04/27

الإشارة 197 دأ / 2014

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح

تحية طيبة وبعد ،

الموضوع: البيانات المالية المرحلية كما في 2014/03/31

يسرنا أن نرفق لكم طياً البيانات المالية المرحلية والميزانية العمومية وتقرير مدقق الحسابات الخارجي
للفترة المنتهية في 2014/03/31 .

،،، وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

نائب الرئيس التنفيذي

خليل خموس

الشرق العربي
للتأمين | gig
مجموعة الخليج للتأمين

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٤

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة الشرق العربي للتأمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية استنادا 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. ان 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 فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن
إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ترخيص رقم ٥٩٢

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٢٧,٥١٧,٥١٣	٢٨,٢٦٤,٧٤٢	٣	<u>الموجودات</u>
٣,١٥٩,٠٠٥	٣,٧٤٥,١٩٠	٤	ودائع لدى البنوك
١,٢٧١,٠٠٠	١,٢٧١,٠٠٠	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٣١,٩٤٧,٥١٨	٣٣,٢٨٠,٩٣٢		موجودات مالية بالكلفة المطفأة
			مجموع الاستثمارات
٤,٧١٨,٧٦٤	٤,٦٥٢,٠٣٢		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٥,٧٣٢,٢٨٩	٥,٥٧٧,٢٢٥		شيكات برسم التحصيل
٣٠,٢١٠,٥٣١	٣٤,٧٧٧,٤٧٩	٦	مدينون، صافي
٢,٥٣٥,٥٥١	٢,٠٣٣,٢٠١	٧	ذمم معيدي التأمين المدينة
١,٨٢٦,٧١٦	١,٩٠٦,٧١٩		موجودات ضريبية مؤجلة
٥,٥٣٤,٥٨٦	٥,٤٣٥,٣٢٢		ممتلكات ومعدات، صافي
٤٦٠,٠٤١	٤٩١,٩٤١		موجودات غير ملموسة
٦٤٨,١٩١	١,٢٥١,١٩٢		موجودات أخرى
٨٣,٦١٤,١٨٧	٨٩,٤٠٦,٠٤٣		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
٢١,٢٤٠,٣٣٨	٢٤,٣٤٠,٦٦٥		مطلوبات -
١١,٥١٦,٩٠٢	١٢,٧١٠,٥٢٩		مخصص الأقساط غير المكتسبة، صافي
٣٢,٧٥٧,٢٤٠	٣٧,٠٥١,١٩٤		مخصص الادعاءات، صافي
			مجموع مطلوبات عقود التأمين
٦,٠٥٣,٠٥٣	٥,٣٥٠,١٥٥		دائنون
١٧٥,٤٨٧	١٩٠,٢٨٤		مصاريف مستحقة
١٣,٣٦١,٤٦٦	١٣,٤٩٦,٨٤٢		ذمم معيدي التأمين الدائنة
٨٢٣,٠٥٩	٩٠٠,٨٤٣		مخصصات مختلفة
١,٣٢٨,٩٠٨	١,٢٢٩,١١٠	٨	مخصص ضريبة الدخل
٦٧٤,٠٥٨	٢,١٦٦,٤٠٦		مطلوبات أخرى
٨٣,٨٢٠	٢٢٦,٥٨٤		مطلوبات ضريبية مؤجلة
٥٥,٢٥٧,٠٩١	٦٠,٦١١,٤١٨		مجموع المطلوبات
٢٠,٠٣٥,٧٥٠	٢٠,٠٣٥,٧٥٠	٩	حقوق الملكية -
٣,٣٣٠,٩١٧	٣,٣٣٠,٩١٧		رأس المال المصرح به والمدفوع
٤,٩٩٠,٤٢٩	٣,٥٨٧,٩٢٨		احتياطي اجباري
-	١,٨٤٠,٠٣٠		الأرباح المدورة
٢٨,٣٥٧,٠٩٦	٢٨,٧٩٤,٦٢٥		الربح للفترة
٨٣,٦١٤,١٨٧	٨٩,٤٠٦,٠٤٣		مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
لثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	إيضاح	
دينار	دينار		
٢٣,٠٧١,٤٢٤	٢٧,٠٠٣,٩٢٩		الإيرادات -
١٠,١٨٥,١٠٩	١١,٥٥٢,٧٥٤		اجمالي الاقساط المكتتبة
١٢,٨٨٦,٣١٥	١٥,٤٥١,١٧٥		ينزل: حصة معيدي التأمين
(٧٧٠,٣١٠)	(٣,١٠٠,٣٢٧)		صافي الاقساط المكتتبة
١٢,١١٦,٠٠٥	١٢,٣٥٠,٨٤٨		صافي التغير في مخصص الاقساط غير المكتسبة
١,٩٩٧,٤٨٨	١,٨١٨,٢٠٨		صافي إيرادات الاقساط المتحققة
١,٠٣٣,٧٠٦	١,١٥٣,٨١٢		إيرادات عمولات مقبوضة
٣٧١,٧٨٠	٣٨٩,٤٤١		بدل خدمة اصدار وثائق تأمين
٥٩,٥٠٠	٦٢٥,٢٧٦		فوائد دائنة
١٥,٥٧٨,٤٧٩	١٦,٣٣٧,٥٨٥		صافي ارباح الموجودات المالية والاستثمارات
			مجموع الإيرادات
١٥,٥٣٩,١٦٢	١٥,٥٧٣,١٣٤		التعويضات والخسائر والمصاريف
٩٥١,٦١٠	٩٧٧,٦١٤		التعويضات المدفوعة
٥,٤٨٣,٨٤٣	٦,٠٣٢,٦٩٤		ينزل: مستردات
٩,١٠٣,٧٠٩	٨,٥٦٢,٨٢٦		ينزل: حصة معيدي التأمين
٨٦٧,٤٨٧	١,١٩٣,٦٢٧		صافي التعويضات المدفوعة
١,٣٨٠,٩١٧	١,٥٦٨,٦٥٩		صافي التغير في مخصص الادعاءات
٨٥٩,٠٢٨	٧٩١,٠٤٧		نفقات موظفين موزعة
١٨٢,٤٥٤	٢٢٠,٥٧٣		مصاريف إدارية وعمومية موزعة
٥٠٣,٠٠٤	٥٧٧,٩٧٦		أقساط فائض الخسارة
٤٥,١٦٥	٤٧,٩٦٧		تكاليف اقتناء وثائق التأمين
١٢,٩٤١,٧٦٤	١٢,٩٦٢,٦٧٥		مصاريف أخرى
			صافي عبء التعويضات
٣٤٥,٢٢٩	٣٩٢,١٦٥		نفقات الموظفين غير الموزعة
١٢٧,٥٥٨	١٣٤,٥٥٤		استهلاكات وإطفاءات
٢١٤,٧٥٧	١٩٧,٧٦٢		مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة
٢٣٠,٠٠٠	٢٣٠,٠٠٠		مخصص تدني مدينون
٩٩,٠٠٠	-		خسائر تدني موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٧٦٨	(٦٦)		(ارباح) خسائر بيع ممتلكات ومعدات
١٣,٩٥٩,٠٧٦	١٣,٩١٧,٠٩٠		إجمالي المصروفات
١,٦١٩,٤٠٣	٢,٤٢٠,٤٩٥		الربح للفترة قبل الضريبة
(٣٨٣,٥٩٧)	(٥٨٠,٤٦٥)	٨	ضريبة الدخل
١,٢٣٥,٨٠٦	١,٨٤٠,٠٣٠		مجموع الربح والدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠/٠٦٢	٠/٠٩٢	١٠	الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
لثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

المجموع دينار	الربح للفترة دينار	الارباح المدورة* دينار	احتياطي إجباري دينار	راس المال المصرح به والمدفع دينار	
٢٨,٣٥٧,٠٩٦	-	٤,٩٩٠,٤٢٩	٣,٣٣٠,٩١٧	٢٠,٠٣٥,٧٥٠	٢٠١٤ -
(١,٤٠٢,٥٠١)	-	(١,٤٠٢,٥٠١)	-	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤
١,٨٤٠,٠٣٠	١,٨٤٠,٠٣٠	-	-	-	توزيعات الارباح**
٢٨,٧٩٤,٦٢٥	١,٨٤٠,٠٣٠	٣,٥٨٧,٩٢٨	٣,٣٣٠,٩١٧	٢٠,٠٣٥,٧٥٠	مجموع الربح والدخل الشامل للفترة
					الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٤
٢٥,٥٨٤,٤٤٧	-	٤,٠٦٩,١٢٥	٢,٧٩٠,٣٢٢	١٨,٧٢٥,٠٠٠	٢٠١٣ -
١,٢٣٥,٨٠٦	١,٢٣٥,٨٠٦	-	-	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣
٢٦,٨٢٠,٢٥٣	١,٢٣٥,٨٠٦	٤,٠٦٩,١٢٥	٢,٧٩٠,٣٢٢	١٨,٧٢٥,٠٠٠	مجموع الربح والدخل الشامل للفترة
					الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٣

* تتضمن الارباح المدورة مبلغ ١,٩٠٦,٧١٩ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ ، تمثل موجودات ضريبية مؤجلة يحظر التصرف بها بموجب تعليمات هيئة الاوراق المالية.

** وافقت الهيئة العامة بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠١٤ على اقتراح مجلس الادارة بتوزيع ما نسبته ٧٪ من راس المال كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ كأرباح نقدية على المساهمين.

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٣ دينار	٣١ آذار ٢٠١٤ دينار	إيضاح	
١,٦١٩,٤٠٣	٢,٤٢٠,٤٩٥		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
-	(١,٧١٥)		ربح الفترة قبل الضريبة
١٢٧,٥٥٨	١٣٤,٥٥٤		تعديلات بنود غير نقدية -
٧٦٨	(٦٦)		أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٨٦٧,٤٨٧	١,١٩٣,٦٢٧		الإستهلاكات والاطفاءات
٧٧٠,٣١٠	٣,١٠٠,٣٢٧		(أرباح) خسائر بيع ممتلكات ومعدات
٧٧,٩٩٩	٧٧,٧٨٤		صافي مخصص الادعاءات
٢٣٠,٠٠٠	٢٣٠,٠٠٠		صافي مخصص الاقساط غير المكتسبة
٩٩,٠٠٠	-		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٠,٠٤٧	(٥٩٤,٨٤٩)		مخصص تدنى مدينون
٣,٨١٢,٥٧٢	٦,٥٦٠,١٥٧		خسائر تدنى موجودات مالية بالكلفة المطفأة
(٨٢٩,٨٩١)	-		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٧١,٨٢٠)	١٥٥,٠٦٤		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل التغير في بنود راس المال العامل
(٣,٨٨٤,٨٠٩)	(٤,٧٩٦,٩٤٨)		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٣٠٠,٧٥١	٥٠٢,٣٥٠		شيكات برسم التحصيل
(٤٣٨,٤٥١)	(٦٠٣,٠٠١)		مدينون
٣,٠١٨,٩٠١	(٧٠٢,٨٩٨)		ذمم معيدي التأمين المدينة
١٤,١٥٤	١٤,٧٩٧		الموجودات الأخرى
(٧٠٠,٨٨٤)	١٣٥,٣٧٦		دائنون
١٢٣,٧١٤	٨٩,٨٤٦		مصاريف مستحقة
١,٣٤٤,٢٣٧	١,٣٥٤,٧٤٣		ذمم معيدي التأمين الدائنة
(٥٦١,٢٥٩)	(٦١٧,٥٠٢)		مطلوبات أخرى
٧٨٢,٩٧٨	٧٣٧,٢٤١		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل الضرائب المدفوعة
			ضريبة الدخل المدفوعة
			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	١٠,٣٨٠		المتحصل من بيع اسهم
(٢٢,٨١٥)	(٢,٢٠٠)		شراء موجودات غير ملموسة
(٥٢,٢١٨)	(٢٧,٨٣٤)		شراء ممتلكات ومعدات
٤٣٥	١,٤١٠		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(٣٨,٥٠٠)		دفعات على حساب شراء ممتلكات ومعدات
(٧٤,٥٩٨)	(٥٦,٧٤٤)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
٧٠٨,٣٨٠	٦٨٠,٤٩٧		صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٢٦,٤٠٦,١٣٨	٣٢,٠١١,٢٧٧		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢٧,١١٤,٥١٨	٣٢,٦٩١,٧٧٤	١١	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
حساب إيرادات الاكتتاب لأصول التأمينات العامة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

[illegible]

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
حسابي تكلفة التعويضات لأعمال التأمينات العامة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

المجموع	فروع الطرق			الطبي			المسؤولية			الحرق والاصرار الاخرى			الطيران			البحري والفضاء			المركبات		
	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	
تأمين	١٥,٥٣٩,١٦٢	١٥,٥٣٩,١٦٢	١٤,٨٦٦,٦٦٦	١١,١١٩,١٣٧	١١,٢٥٦,١٥٨	٩,٦٦٩,٦٧٢	٧,١٣٧	٥,٥٦٦	٣٩٩,٧٥٨	٤٧٣,٩٦٦	-	٥,١٤٩	٧١,٤١٨	٣,٦٧٧,٣٦٤	٤,٣٨٢,٧٧٥	-	-	-	-	-	
١٥١,٦١٠	٩٧٧,٦١٤	٧٠,١٩٠	١٨٩	-	-	-	-	-	٥٤,٥١١	١١,٤٣٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١٢٣,٢٠٠	١٨٨,٥٢٢	١٦,٦٥٠	٢,٢٤٢	-	-	-	-	-	٢٥,٣٢٩	٦٦,٦٧٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٥,٣٦٠,٦٤٣	٥,٨٤٤,١٧٣	٥٥,٦٣٣	٩٩٧,١٣٠	٥,١٠٢,٧٤٤	٤,٦٧٦,٠٠٧	-	-	-	١٧٦,٨٣٥	٢١٠,١٨٦	-	-	-	٢٥,٤٣١	١٠,٨٤٩	-	-	-	-	-	
٩,١٠٣,٧٠٩	٩,٥٦٢,٨٢٦	٦٥,٦٢٣	١٧٠,٠١٦	٦,١٥٣,٤١٤	٤,٩٩٣,٦٦٥	٦,٧٥٢	٥,٥٦٦	١٤٣,٠٨١	١٨٦,٧٢٢	-	-	-	-	٢٤,٧١٨	٧٠,٥٦٩	٢,٧٦١,٣٢١	٣,١١٩,٧٧٨	-	-	-	
١٦,٢٥٠,٧٨١	٢٧,٦٨٣,٢٨٣	٢٠,٦٤,٤٤٢	٥,٦٦٨,٩٨٨	٦,٣٧٨,٩٤٨	٢,٢٣٠,٣١٨	٦٦,١١٧	٤١,٥٩٦	٨٥٥,٠٨١	١١,٦٠٢,٦٦٥	-	-	١٣٦,٤٩٦	١٣٤,٨٩٩	٦,٧٤٧,٧٠٢	٩,٠٠٤,٨٦٧	-	-	-	-	-	
٣,٣٧٠,٠٠٠	٤,٩٨٨,٣٩٩	٧٠,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	٢,٩٦٨,٣٩٩	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	-	-	-	٢٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	-	-	-	
٩١٥,٤٠٨	٦٥٥,٠١٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١,٢٩٧,٢٨٣	١,٦٢٣,٥٨٦	-	١,٢٩٧,٢٨٣	١,٦٢٣,٥٨٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٦,٨٢٨,١٣٥	١٧,٦٨٢,٥٥٧	١,٨٢٣,٧٦١	٤,٧٧٦,٣٥٤	٢,٤٥٥,٠١٩	١,٢٦٩,٨٨٧	٣٥,٧٥٥	٥٠,١٢٥	٦٩٦,٥٧٨	١,٠٦٨,٩,٣٩٣	-	-	٩٩,٣٩٤	٩٨,٦٢٠	٧٤٢,٧٢٨	٨٤٨,١٧٨	-	-	-	-	-	
١,٥٤٤,٨٥٥	١٢,٧١٠,٥٢٩	٣١٩,٦٨١	٥,٦٦,٦٣٤	٤,٥٠١,٥٤٦	٧,٣٥٥,٢٤٤	٦,٠٣٥٧	٢١,٤٧١	٢٢٣,٥٠٣	٦١٣,٢٢٢	-	-	٤٧,٢٠٢	٥٦,٢٧٩	٥,٨٨٩,٥٦٦	٩,١٠١,٦٧٩	-	-	-	-	-	
١٤,٥٢١,٨٧١	١٦,٢٥٩,٩٤٥	١,٩٢٠,٥٦٧	٤,٨٩٤,٨٨٨	٥,٣٠٣,٧٥٦	١,٧١٤,٩٠٩	٧٠,٢٢٠	٥٩,٠١٥	٦٥٦,٤٩٩	٩٢٠,٦٦٩	-	-	١٢٧,٢٤٦	١٣٤,٨٩٩	٦,٤٣٣,٥٨٢	٨,٥٣٥,٣١٥	-	-	-	-	-	
٢,٢٥٢,٣١٢	٤,٧٧٧,٣٨٠	٧٠,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	٢,٠٣٦,٣١٢	٢,٧٧٨,٣٨٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٢٠,٣٠٠	-	-	٢٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	
٩٣٨,٦٩٥	٧٢٤,٤٤١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٧,١٦٨,١٢٠	٧,٢٣٧,٠٠٥	١,٣٦١,٩٤٠	٤,٥٤٣,٣٤٦	٢,٦٧٤,٥٥٦	٨٨٧,٦٦٠	٤٧,٨٩٠	١٣,٣٨٥	٥٠,٨٤٠٠	٧٨٦,٤٧٧	-	-	٩٤,٦٦٩	١٠٣,٦٢٠	٧١,٠٣٣١	٨٥٧,٥٢٢	-	-	-	-	-	
١,٠٥٠,٣٢٤	١,٥٥٨,١٢٧	-	-	١,٠٥٠,٣٢٤	١,٤٣٨,١٢٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٩,٧١٧,٢٦٨	١١,٥١٦,٩٠٢	٢,٦٨,١٢٧	٥,٠٧,٥٤٢	٢,٣٦١,١٧٨	٢,٦٦٧,٥٠٧	٥٩,٣٣٠	٢٥,٦٣٠	٢٤٨,٠٩٩	٣٢٦,٥١٧	-	-	٥٣,٥٧٧	٤١,٢٧٩	٥,٧٨٤,٥٥٧	٨,٤٣٨,٣٥٢	-	-	-	-	-	
٩,٩٧١,١٩١	٩,٧٥٦,٤٥٣	١٠,٩,٤٧٧	٢٢٥,٦١٨	٦,٨٣٢,٧٨٢	٥,١٨١,٤٠٧	٦٤,٧٧٩	١,٤٤٧	١١٨,٤٨٥	٤٦٢,٨٤٧	-	-	١٩,٢٤٢	٢٥,٥٦٩	٢,٨١٥,٣٢٠	٣,٨٦٠,١٠٥	-	-	-	-	-	

بذلك:
الاستمرات
حصة مبدئي التأمين من الادعاءات
غير المبينة
حصة مبدئي التأمين من الادعاءات المبينة
الادعاءات مخصص التأمينات نهاية الفترة
حسابي مخصص الادعاءات نهاية الفترة
حسابي مخصص الادعاءات بداية الفترة
بذلك:
الاستمرات
حصة مبدئي التأمين من الادعاءات
المبينة
حصة مبدئي التأمين من الادعاءات غير المبينة
حسابي مخصص الادعاءات بداية الفترة
حسابي مخصص الادعاءات نهاية الفترة
حسابي مخصص الادعاءات نهاية الفترة

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
حساب ارباح الاكتتاب لأعمال التأمينات العامة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

المجموع		نوع اخرى		الطبي		المسؤولية		المدين والاضمار الاخرى		المدين والاضمار للممتلكات		المدين والاضمار		المركبات	
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٢,١١٦,٠٠٠	١٢,٣٥٠,٨٤٨	٢١١,١٢٥	١٩٧,٠٣٤	٧,٥٨٩,٠٠٦	٦,٣٨٤,٢٩٦	٢٦,٠٨٨	٢٦,٣٦٥	٧٨٤,٣٩٢	٢٧٩,٣٨٦	-	-	١٥٨,١٢٦	١١٣,٠٢٣	٣,٨٤٧,٢٦٨	٥,٤٥٠,٨٤٤
٩,٩٧١,١٩٦	٩,٧٥٦,٤٥٣	١,٩,٤٧٧	٢٢٥,١١٨	٦,٨٩٣,٧٨٢	٥,١٨١,٤٠٧	١٤,٧٧٩	١,٤٠٧	١١٨,٤٨٥	٤٦٣,٨٤٧	-	-	١٩,٣٢٣	٢٥,٥٦٩	٢,٨١٥,٣٣٠	٣,٨٦٠,١٠٥
١,٩٩٧,٤٨٨	١,٨١٨,٣٠٨	٢٢١,٨٩١	٢٢٤,٣٨١	١,٤٣٧,١٣٨	١,٢٧٤,٦٩٣	٢٩,٧٠٤	١٩,٨٠٨	٢٤٤,٤٧٤	١٥١,٧٥٨	-	-	١٢٤,٨١٠	١٧,١٢٤	٢٨٩,٨٥٣	٣٦٦,٤٤٨
١,٠٣٣,٧٠٦	١,١٥٣,٨١٢	٤٣,٢٠٣	٤٥,٩٢١	٢٢٢,٩١٩	٧٠٤,٥٧٩	٤,٣٧٠	٣,٦٦٣	٥٢,٧٠٨	٤٦,٠٧٨	-	-	٢٠,١٣٥	١٢٤,٨١٠	١٣,٣٩٦	١٤,٩٠٤
٥,١٧٦,٠٠٣	٥,٥٦٦,٤١٥	٣٦٦,٧٤٢	٢٥٢,٢١٨	٢,٧٦٥,٣٣١	٣,٠٨٢,١٦٠	٤٥,٣٨٣	٤٨,٣٢٨	٤٦٣,٠٨٩	١٣,٨٧٥	-	-	١٠,٧٠٣	١٧,١٢٤	٢٨٩,٨٥٣	٣٦٦,٤٤٨
٥,٢٠٠,٠٤	٥٧٧,٩٧٦	٢١,١٣٧	١٧,٥١٨	٢٤٦,٨١٣	٢٧,٥٠١	٢,٠٠٨	١,٣٧٤	٥٢,٤٨٧	٢٦,١٦٩	-	-	٧,٣١٦	٥,٥٥٢	١٧٢,١٩٨	٢٠١,٧٨٢
١٨٧,٤٥٤	٢٢٠,٥٧٣	٢٨,٣٨٦	٤٥,٨٦٩	-	-	-	-	٩٢,٠٦٥	١٠,٨٧٠,٨	-	-	١٢,٥٢٦	١٦,١٠٨	٣٩,٤٧٧	٤٩,٨٨٨
٢,٢٣٩,٩٤٥	٢,٣٥٩,٧٠٦	١٢٣,٣٢٧	١٢٥,٨٩٢	١,٥٦٩,٧٥٧	١,٤٩٤,٥٠٣	١١,٣٨١	٦,١٣٥	١٢٢,٣٢٣	١٠,٤,٩٢٧	-	-	٢٥,٨٤٣	٥٤,٦٤٥	٣٧٦,٣٨١	٥٦٨,٣٣٠
٤٥,١٦٥	٤٧,٩٦٧	٢,٩٨٧	٢,١٠٧	٣٥,١٣٤	٣٨,٦٤٦	-	-	٥,٣٩٩	٥,٩٧٣	-	-	١,٢٤٥	١,٢٤١	-	-
٢,٩٧٠,٥٦٨	٣,٢٠٦,٣٢٢	١٩٥,٨٤٢	١٩١,٣٨١	١,٨٥١,٧٥٤	١,٨٠٢,٧٣٠	١٣,٢٩٧	٨,٠٠٩	٢٧٤,٦٨٤	٢٥٥,٧٧٧	-	-	٤,٧٧٤	٤٦,٩٣٠	٥٨٨,٠٦١	٨٢٠,٠٠٠
٢,٢٥٠,٤٢٥	٢,٣٦٠,١٩٣	١٧٠,٩٠٠	٦٠,٨٢٣	٩١٣,٥٧٧	١,٢٧٨,٤٢٠	٣١,٩٨٦	٤٠,٣٦٩	١٨٨,٤٠٥	(٢٤١,٩٠٢)	-	-	١٥٢,٤٩١	١٠٤,٨٤٢	٧٤٧,٠٧٦	١,١٢٢,٠٩١

من الإيرادات المتحققة من
سائط المكتوبة
في كافة التعويضات
ل: خدمة اصدار وثائق تأمين
مجموع الإيرادات
ل: الأرباح المتوقعة
من إيرادات اقساء وثائق
سائط فلتين الخسارة
مصاريف إدارية خاصة بمصاريف
اكتتاب
مصاريف أخرى
مجموع المصاريفات
مجموع (خسارة) الاكتتاب

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

(١) عام

تأسست شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة عام ١٩٩٦ وسجلت تحت رقم (٣٠٩) كشركة مساهمة عامة محدودة اردنية برأسمال مصرح به يبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار، مقسم الى ٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم، تم زيادته اكثر من مرة كان اخرها خلال العام ٢٠١٣ ليصبح راس المال المصرح به والمدفوع ٢٠,٠٣٥,٧٥٠ دينار مقسمة الى ٢٠,٠٣٥,٧٥٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم.

تقوم الشركة بمزاولة اعمال التأمين ضد الحريق، الحوادث، التأمين البحري والنقل، اعمال التأمين على المركبات، المسؤولية، الطيران والطبي من خلال فرعها الرئيسي الواقع في منطقة جبل عمان - الدوار الثالث في مدينة عمان وفرعها في منطقة دير غبار وتلاع العلي وبيادر وادي المير والعبدلي في مدينة عمان وفرع العقبة في مدينة العقبة وفرع اربد في مدينة اربد.

ان شركة الشرق العربي للتأمين مملوكة بنسبة ٨٨,٩٪ من قبل شركة الخليج للتأمين كما في ٣١ آذار ٢٠١٤.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٧ نيسان ٢٠١٤.

(٢) أسس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

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

يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية 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 ٢٠١٣. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

التغير في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ باستثناء ما يلي:

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)
توضح هذه التعديلات ما ورد في المعيار والمتعلقة بوجود حق قانوني ملزم بإجراء التقاص، توضح التعديلات أيضاً تطبيق آلية التقاص لأنظمة التسوية حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ (على سبيل المثال - أنظمة التسوية المركزية) والتي تطبق آليات التسوية الإجمالية التي لا تحدث جميعاً بنفس الوقت. تم تطبيق هذا التعديل ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٤ ولم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للبنك.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧)
تستثني هذه التعديلات المنشآت التي ينطبق عليها تعريف منشأة استثمار حسب معيار التقارير الدولي رقم (١٠) من متطلبات التوحيد مع الشركات الام، حيث يتوجب على الشركات تسجيل الشركات التابعة لها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر. تم تطبيق هذا التعديل ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٤ ولم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للبنك.

(٣) ودائع لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	ودائع تستحق من شهر وحتى ثلاثة اشهر دينار
المجموع دينار	المجموع دينار	
٢٧,٥١٧,٥١٣	٢٨,٢٦٤,٧٤٢	٢٨,٢٦٤,٧٤٢

داخل الأردن

تتراوح معدلات الفائدة على ارصدة الودائع لدى البنوك بالدينار من ٥,٢٥% الى ٦,٥% خلال الفترة من العام ٢٠١٤.

بلغت الودائع المرهونة لامر مدير عام هيئة التأمين بالاضافة الى وظيفته ٢٢٥,٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ لدى البنك الاردني الكويتي.

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

(٤) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

عدد الاسهم	٣١ آذار ٢٠١٤ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠١٣ دينار
٦٠٠٠	٥٤,٤٨٠	٤٦,٩٨٠
١٧٥٧	-	١,٢٣٠
١٢٠٠٠	٢٥,٢٠٠	٢٥,٩٢٠
٧٠٠٠٠	٧٥,٦٠٠	٩١,٧٠٠
١٤٥٠٠٠	٩٤,٢٥٠	١١٤,٥٥٠
٣٠٢٧٥٣	١,١٥٣,٤٨٩	٨٤١,٦٥٣
٣٠٥٩٣٠	٤٩٥,٦٠٦	٤٨٩,٤٨٨
٧٥١٢٠٦	١,٨٤٦,٥٦٥	١,٥٤٧,٤٨٤
	<u>٣,٧٤٥,١٩٠</u>	<u>٣,١٥٩,٠٠٥</u>

يتكون هذا البند مما يلي:

اسهم مدرجة:
البنك العربي
شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية والاقتصادية
شركة التأمين الاردنية
حديد الاردن
شركة مجموع رم للنقل والاستثمار السياحي
بنك القاهرة عمان
عمد للاستثمار والتنمية العقارية
افاق للطاقة
مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال
قائمة الدخل داخل الاردن

(٥) موجودات مالية بالكلفة المطفأة

عدد السندات	٣١ آذار ٢٠١٤ دينار	كانون الاول ٢٠١٣ دينار
١٢٧	١,٢٧٠,٠٠٠	١,٢٧٠,٠٠٠
١٢٠	١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
	<u>٢,٤٧٠,٠٠٠</u>	<u>٢,٤٧٠,٠٠٠</u>
	<u>(١,١٩٩,٠٠٠)</u>	<u>(١,١٩٩,٠٠٠)</u>
	<u>١,٢٧١,٠٠٠</u>	<u>١,٢٧١,٠٠٠</u>

يتكون هذا البند مما يلي:

سندات غير مدرجة في الاسواق المالية/
شركة تطوير العقبة *
شركة العرب للتنمية العقارية **
مجموع موجودات مالية بالكلفة المطفأة داخل الاردن

ينزل: التدني في موجودات مالية بالكلفة المطفأة
صافي موجودات مالية بالكلفة المطفأة

يمتد تاريخ استحقاق السندات كما يلي:

سنة فاكتر	اقل من سنة
دينار	دينار
-	١,٢٧٠,٠٠٠
-	١,٢٠٠,٠٠٠
-	٢,٤٧٠,٠٠٠

السندات

شركة تطوير العقبة *

سندات شركة العرب للتنمية العقارية **

* قامت الشركة خلال شهر تشرين الاول من العام ٢٠٠٩ بشراء ١٢٧ سند لشركة تطوير العقبة وتستحق هذه السندات بتاريخ اول تشرين الاول ٢٠١٤ بسعر فائدة ثابت للأشهر الثلاثون الأولى مقداره ٧,٧٥٪ سنوياً، وسعر فائدة متغير كل ستة أشهر للثلاثين شهراً المتبقية من عمر الإصدار وقد بلغت ٧,٨٪ للفترة من ١ نيسان ٢٠١٢ ولغاية ١ تشرين الاول ٢٠١٢ ونسبة ٧,٨٩٪ للفترة المعتادة من ١ تشرين الاول ٢٠١٢ ولغاية ١ نيسان ٢٠١٣ تدفع الفوائد على هذه السندات كل ستة أشهر وذلك بتاريخ أول نيسان وأول تشرين الاول من كل عام وإن هذه السندات مكفولة من قبل سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة (الحكومية).

تظهر السندات المالية لشركة تطوير العقبة بالكلفة والبالغ قيمتها ١,٢٧٠,٠٠٠ دينار.

** استحققت هذه السندات بتاريخ اول نيسان ٢٠١١ بسعر فائدة ثابت مقداره ١٠٪ سنوياً تدفع الفوائد على هذه السندات كل ستة أشهر بتاريخ اول تشرين الاول و اول نيسان من كل عام ابتداء من تاريخ اول تشرين الاول ٢٠٠٨. هذا وقد وافق مجلس ادارة الشركة في جلسته رقم (٢) المنعقدة بتاريخ ٢٤ آذار ٢٠١١ على مسودة نشرة الاصدار المعدلة والتي تم اقرارها فيما بعد من قبل الهيئة العامة لمالكي الاسناد بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠١١. والتي تتضمن تمديد تاريخ استحقاق هذه السندات لغاية اول نيسان ٢٠١٤ وتعديل سعر الفائدة لتصبح ١١٪ سنوياً، وعلى ان تدفع الفوائد على هذه السندات كل ستة أشهر بتاريخ اول تشرين الاول و اول نيسان من كل عام ابتداء من تاريخ اول تشرين الاول ٢٠١١، هذا و لم تقم الشركة بتحصيل او اثبات اي فوائد من هذه السندات بعد ان تم تعديل نشرة اصدار السندات.

لاحقاً لقرار هيئة مالكي الاسناد في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٦ تشرين الاول ٢٠١١ قام بنك الاسكان للتجارة والتمويل بصفته امين الاصدار بالمسير بالاجراءات القانونية باتجاه شركة العرب للتنمية العقارية (عرب كور) ورفع دعوى تحت رقم ٢٠١١/٣٤٦٠ لدى محكمة بداية حقوق عمان للمطالبة بحقوق مالكي الاسناد.

تظهر السندات المالية لشركة العرب للتنمية العقارية بالكلفة مطروحاً منها التذني والبالغ رصيده ١,١٩٩,٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤.

٣١ آذار ٢٠١٤
دينار
(غير مدققة)

١,٠٠٠
١,٢٧٠,٠٠٠

تحليل السندات -
فائدة ثابتة
فائدة متغيرة

(٦) مدينون، صافي

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دينار	دينار
٣٦,٦٩٢,٣٥٣	٣٢,٠٢٨,٧٤٦
١٦٦,٤١٥	٧٥,٧٨٦
١٠٣,٢٩٤	٨٤,٧٤٣
١٩٧,٠٦١	١٧٦,٥٣٦
٣٧,١٥٩,١٢٣	٣٢,٣٦٥,٨١١
(٢,٣٨١,٦٤٤)	(٢,١٥٥,٢٨٠)
٣٤,٧٧٧,٤٧٩	٣٠,٢١٠,٥٣١

ذمم حملة البوالص
ذمم الوكلاء
ذمم الموظفين
ذمم اخرى

ينزل: مخصص تدني مدينون **
صافي مدينون

* تشمل ذمم حملة البوالص على ذمم مبرمجة التسديد بعد ٣١ آذار ٢٠١٤ مجموعها ٢١,٦٥٠,٣١٨ كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ مقابل ٢١,٩٢٧,٠١٩ في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣.

** ان الحركة على مخصص تدني مدينون هي كما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الاول ٢٠١٣
دينار	دينار
٢,١٥٥,٢٨٠	١,٥٥٦,٣٢٢
٢٢٦,٣٦٤	٥٥٠,٠٠٠
-	(٤٨,٩٥٨)
٢,٣٨١,٦٤٤	٢,١٥٥,٢٨٠

رصيد بداية السنة
الاضافات
المحول من مخصص تدني ذمم معيدي التأمين
رصيد نهاية السنة

(٧) ذمم معيدي التأمين المدينة

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دينار	دينار
١,١٧٨,٧٣٩	١,٣٦٤,٣٥٧
٩٥٢,٨١٨	١,٢٦٥,٩١٤
٢,١٣١,٥٥٧	٢,٦٣٠,٢٧١
(٩٨,٣٥٦)	(٩٤,٧٢٠)
٢,٠٣٣,٢٠١	٢,٥٣٥,٥٥١

شركات التأمين المحلية
شركات اعادة التأمين الخارجية

ينزل: مخصص تدني مدينون *
صافي ذمم معيدي التأمين

* ان الحركة على مخصص تدني ذمم معيدي التامين المدينة هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
١٤٣,٦٧٨	٩٤,٧٢٠
-	٣,٦٣٦
(٤٨,٩٥٨)	-
٩٤,٧٢٠	٩٨,٣٥٦

رصيد بداية السنة
الاضافات
المحول الى مخصص تدني مدينون
رصيد نهاية السنة

(٨) مخصص ضريبة الدخل

تم التوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بما يخص ضريبة الدخل حتى نهاية العام ٢٠١١ وضريبة مبيعات حتى ٣١ آيار ٢٠١٢. وفي رأي الادارة والمستشار الضريبي للشركة فإنه مخصص ضريبة الدخل كافي لمواجهة اي التزامات ضريبية.

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
١,٠٩٨,٩٠٥	١,٣٢٨,٩٠٨
(١,٣٦٣,٧٩٩)	(٦١٧,٥٠٢)
(٧٥,٩٠٨)	-
١,٦٦٩,٧١٠	٥١٧,٧٠٤
١,٣٢٨,٩٠٨	١,٢٢٩,١١٠

رصيد بداية الفترة/ السنة
ضريبة الدخل المدفوعة
ضريبة دخل مدفوعة مقدما
ضريبة الدخل المستحقة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل الشامل مايلي:

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٤٩٥,٢٠٢	٥١٧,٧٠٤
(١١١,٦٠٥)	(٨٠,٠٠٣)
-	١٤٢,٧٦٤
٣٨٣,٥٩٧	٥٨٠,٤٦٥

ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح السنة
موجودات ضريبية مؤجلة
مطلوبات ضريبية مؤجلة

(٩) رأس المال المصرح به والمدفوع

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ٢٠,٠٣٥,٧٥٠ دينار مقسم الى ٢٠,٠٣٥,٧٥٠ دينار سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

* وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠١٤ على زيادة رأسمال الشركة بمبلغ ١,٤٠٢,٥٠٢ دينار من الأرباح المدورة وذلك عن طريق توزيع اسهم مجانية بنسبة ٧٪ من رأس المال ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ٢١,٤٣٨,٢٥٢ دينار مقسم الى ٢١,٤٣٨,٢٥٢ سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم، هذا ولم يتم استكمال الاجراءات القانونية لزيادة رأسمال الشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤.

** وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠١٤ بتوزيع ارباح نقدية على المساهمين بمبلغ ١,٤٠٢,٥٠٢ دينار ما نسبته ٧٪ من رأس المال كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

(١٠) حصة السهم من ربح الفترة

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

٣١ آذار ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)	
١,٢٣٥,٨٠٦	١,٨٤٠,٠٣٠	الربح للفترة (دينار)
٢٠,٠٣٥,٧٥٠	٢٠,٠٣٥,٧٥٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/٠٦٢	٠/٠٩٢	حصة السهم من ربح الفترة

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

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

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣ دينار	٣١ آذار ٢٠١٤ دينار
٤,٧١٨,٧٦٤	٤,٦٥٢,٠٣٢
٢٧,٥١٧,٥١٣	٢٨,٢٦٤,٧٤٢
(٢٢٥,٠٠٠)	(٢٢٥,٠٠٠)
٣٢,٠١١,٢٧٧	٣٢,٦٩١,٧٧٤

نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك
يضاف: ودائع لدى البنوك تستحق خلال فترة ثلاثة
ينزل: ودائع مرهونة لامر مدير عام هيئة التأمين (ايضاح ٣)
صافي النقد وما في حكمه

(١٢) المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة بالدخول في معاملات مع كبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والادارة العليا ضمن النشاطات الاعتيادية للشركة وباستخدام اقساط التأمين والعمولات التجارية، علماً بأن جميع نعم الاطراف ذات العلاقة تعتبر عاملة ولم يؤخذ لها اي مخصصات كما في ٣١ آذار ٢٠١٤.

لقد تم خلال العام ٢٠١١ الاتفاق مع شركة الخليج للتأمين (مساهم رئيسي وعضو مجلس ادارة) على ان يتم تسوية حسابات معيدي التأمين الاتفاقي من خلال شركة الخليج، حيث بلغ رصيد الشركة الدائن كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ مبلغ ٢٥٢,٧٧٥ دينار اردني لصالح معيدي التأمين.

فيما يلي ملخص المعاملات مع جهات ذات علاقة خلال الفترة/ السنة:

المجموع		الجهة ذات العلاقة			
٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	مجلس الادارة والادارة العليا	شركة اسكندنيا	البنك الاردني الكويتي - عضو مجلس إدارة	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار	دينار	دينار	
٤,١٨٣,٩٣٠	٤,٧٣٤,٦٣٥	-	-	٤,٧٣٤,٦٣٥	بنود داخل المركز المالي:
٢,٣٧٤,١٠٠	٢,٣٥٨,٥٨٥	-	-	٢,٣٥٨,٥٨٥	ودائع لاجل
٢,٢٤٢,٣٣١	٩٣٥,١٨٨	-	-	٩٣٥,١٨٨	حساب جاري مدين (رصيد دائن)
٢٥٦,٦٤٦	٣٠٨,٥١٦	-	-	٣٠٨,٥١٦	ودائع تحت الطلب
٣٩,٢١١	٥٣١,٥٥٢	٢٤,٧٦٤	٢١,٥٧٣	٤٨٥,٢١٥	تأمين كفالات
٣٤٦,٥٠٠	٣٨٥,٠٠٠	-	٣٨٥,٠٠٠	-	نعم مدينة
					دفعات على شراء اصول غير ملموسة
٢,٥٦٦,٤٦٠	٣,٠٨٥,١٦٠				بنود خارج المركز المالي:
					كفالات
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤	مجلس الادارة والادارة العليا	شركة اسكندنيا	البنك الاردني الكويتي - عضو مجلس إدارة	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	دينار	دينار	دينار	
٨١,٤٦٥	٥٥,٥٦٩	-	-	٥٥,٥٦٩	عناصر قائمة الدخل الشامل:
١,١٧٧,٦٩٧	١,٣٠٨,٨٢١	٣,٣٣٥	-	١,٣٠٥,٤٨٦	فوائد بنكية دائنة
١٥,٦٩١	٢٣,٠١٦	-	-	٢٣,٠١٦	اقساط تأمين
١٦٧,٤٣٣	١٨٦,٥٠١	١٨٦,٥٠١	-	-	مصاريف وفوائد بنكية مدينة
١٢٤,٣٦٥	٣٤١,٠٩٧	٣٤١,٠٩٧	-	-	رواتب
١٠,٥٠٠	٢٠,٤٠٠	٢٠,٤٠٠	-	-	مكافآت
					بدل تنقلات اعضاء مجلس الادارة

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

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٩١,٧٩٨	٥٢٧,٥٩٨

رواتب ومكافآت

(١٣) القضايا المقامة على الشركة

تظهر الشركة كمدعي عليها في عدد من القضايا، هذا وقد قامت الشركة بأخذ مخصص كافي لمواجهة أي التزامات لقاء هذه الدعاوي. وفي رأي المستشار القانوني للشركة أن المخصصات المأخوذة والبالغة ٢,٥٠٦,٥٢٣ دينار كافية لمواجهة الالتزامات لقاء هذه الدعاوي.

(١٤) التزامات ممكن ان تطرأ

على الشركة بتاريخ اعداد القوائم المالية التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٣,٠٨٥,١٦٠ دينار بلغت قيمة تأميناتها النقدية مبلغ ٣٠٨,٥١٦ دينار.