

التاريخ: 2012/ 07 / 31

الاشارة: 2012/1436 م.الك/ع.ع

السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد،،،

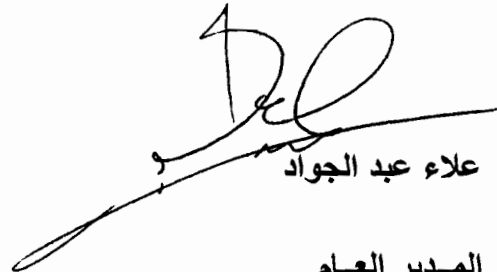
الموضوع: البيانات المالية النصف سنوية 2012

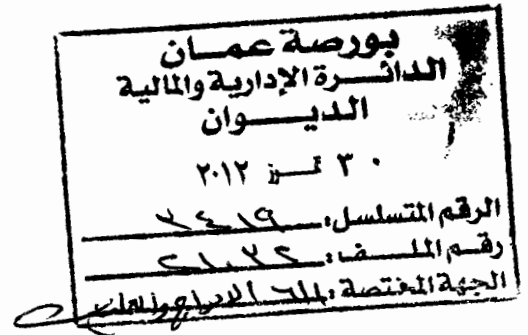
بالاشارة الى الموضوع اعلاه، نرفق لكم البيانات المالية للشركة المراجعة من قبل المدقق كما هي في تاريخ 2012/06/30.

شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن


علاء عبد الجواد
المدير العام





شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٢

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الى مجلس ادارة شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي/ معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقا 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. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقا 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 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 وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
بشر إبراهيم بكر
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ تموز ٢٠١٢

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٤,٧٨٧,١٣٧	٥,١٢١,٠٠٦	٣	الموجودات الاستثمارات - ودائع لدى البنوك موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣١٤,١٥٨	٢٨٦,٥٤٤	٤	مجموع الاستثمارات
٥,١٠١,٢٩٥	٥,٤٠٧,٥٥٠		
٤٦٢,٣٤٧	٣٤٩,٤٨٧		الموجودات الأخرى - نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك شيكات برسم التحصيل مدنيون، صافي نعم شركات تأمين مدينة ممتلكات ومعدات موجودات غير ملموسة موجودات أخرى مجموع الموجودات
١,٠٦٥,٩٩٥	١,٢٢٠,٨٤٠	٥	
٣,٧٩٢,١٥٤	٤,٧٦٠,٦٨٢		
٣٦٣,٣٠٥	٣٢٨,٧٨٥		
٧,٦٥٦,٣٩٦	٧,٦٥٧,١٢٢		
٢,٠٨٠	٨٨٣		
١٩٠,٦٣٤	١٣٦,٣٣٦		
١٨,٦٣٤,٢٠٦	١٩,٨٦١,٦٨٥		
٣,٤٦٩,٧٠٣	٤,٤٢٧,٣٤٦		المطلوبات وحقوق الملكية المطلوبات - مطلوبات عقود التأمين: مخصص الاقساط غير المكتسبة، صافي مخصص العجز في الاقساط، صافي مخصص الادعاءات، صافي مجموع مطلوبات عقود التأمين
٨٥,٩٤٦	٨٥,٩٤٦		
١,٧٥٠,٢٣٤	٢,٦٦٨,٣٧١		
٥,٣٠٥,٨٨٣	٧,١٨١,٦٦٣		
١,٠٣٤,٥١٥	٧٤٨,٠٥٦	٦	المطلوبات الأخرى: دائنون مصاريف مستحقة نعم معيدي التأمين الدائنة مطلوبات أخرى مجموع المطلوبات
٢٠,٥٠٠	٣٦,٠٧٢	٧	
٤,٩٧٥,٥٦٢	٤,٧٧٩,٥٢٥		
٢٧٧,٤٥٣	٢٧٥,٤٨٨		
١١,٦١٣,٩١٣	١٣,٠٢٠,٨٠٤		
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		حقوق الملكية - راس المال المصرح به والمدفوع احتياطي اجباري التغير المتراكم بالقيمة العادلة خسائر متراكمة مجموع حقوق الملكية
٤٢,٦٠٠	٤٢,٦٠٠	٩	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
(٤١٢,٢٨٠)	(٤٣٩,٨٩٤)		
(٢,٦١٠,٠٢٧)	(٢,٧٦١,٨٢٥)		
٧,٠٢٠,٢٩٣	٦,٨٤٠,٨٨١		
١٨,٦٣٤,٢٠٦	١٩,٨٦١,٦٨٥		

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل المرحلية

للتلاثة والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

ايضاحات	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١	
	دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات -				
اجمالي الاقساط المكتتبة	٣,٠٨٧,١٢٤	٦,٠٧٠,٩٢٩	١,٩٢١,٦٢٠	٤,٤٧١,٩٧٦
ينزل: حصة معيدي التأمين المحلية	١٤٩,٨٥٣	١٧٧,٨٩٦	-	٩٥,٩٩١
ينزل: حصة معيدي التأمين الخارجية	٣٣٨,٤٤٩	٦٤٥,٦٦٧	٢٧٦,٧٣٠	٦٠٢,٧٥٥
صافي الاقساط المكتتبة	٢,٥٩٨,٨٢٢	٥,٢٤٧,٣٦٦	١,٦٤٤,٨٩٠	٣,٧٧٣,٢٣٠
صافي التغير في مخصص الاقساط غير المكتتبة	(٣٢٨,٨٤٨)	(٩٥٧,٦٤٣)	(٧١,٥٩٥)	(٦٦٦,٤٤٠)
صافي إيرادات الاقساط المتحققة	٢,٢٦٩,٩٧٤	٤,٢٨٩,٧٢٣	١,٥٧٣,٢٩٥	٣,١٠٦,٧٩٠
عمولات مقبوضة	١٢٥,٥٢٨	٢٢٠,٩١٧	١٠٥,٥٥٠	٢٤٧,٦٦٩
بدل خدمة اصدار وثائق تأمين	١٧٤,١٦٥	٣٥٢,٦٢٨	٧٨,٠٧١	٢٥٣,٤٩٨
فوائد دائنة	٥٧,٧١٠	١٠٦,٤٩٦	٤٠,٨٦٦	٨٥,٠٤٧
ايرادات الإكتتاب الأخرى	١,٧٨٠	١,٧٨٠	-	-
ايرادات أخرى	-	-	(١١٧)	٨٢٦
ارباح الموجودات المالية والاستثمارات	١٠,٢٦١	١٠,٢٦١	٨,٢١٢	٨,٢١٢
ارباح بيع ممتلكات ومعدات	-	-	١٤٧	١٤٧
مجموع الإيرادات	٢,٦٣٩,٤١٨	٤,٩٨١,٨٠٥	١,٨٠٦,٠٢٤	٣,٦٩١,٦٨٩
التعويضات والخسائر والمصاريف				
التعويضات المدفوعة	١,٩٤٥,٢٧١	٣,٨٧٧,٨٩٠	١,٧٦٢,٢٢٤	٤,٤٣٨,٠٣٠
ينزل: مستردات	٢٠٦,٧٦١	٦٦٦,١٦١	٢٦٧,٩٨٧	٦٣٨,٤٢١
ينزل: حصة معيدي التأمين	٢٧,٤٤٨	٣٤,١٢٤	٣٠,٧٣٠	٨٥,٠٧٠
صافي التعويضات المدفوعة	١,٧١١,٠٦٢	٣,١٧٧,٦٠٥	١,٤٦٣,٥٠٧	٣,٧١٤,٥٣٩
صافي التغير في مخصص الادعاءات	٤٠٤,٩٤٤	٩١٨,١٣٧	٥٣٩,٨٥٠	(١١٤,٣٣٨)
مصاريف إدارية وعمومية موزعة	١١١,٤٣٨	٢٣٤,٢٠٢	١١٢,٧٦٩	٢٢٣,٢٥٣
نفقات موظفين موزعة	١٨١,٢٥٩	٣٣٨,١٤٦	١٥٩,٥٠٨	٢٨٤,٩٠٠
أقساط فائض الخسارة	٢٣,٥٠٢	٤٧,٠٠٢	٦١,٧٦١	٨٨,٤٩٦
عمولات مدفوعة	١٣٢,١٤٠	٢٥٢,٨٨٦	٩٥,٤٩٩	٢٠٧,٢٥٦
صافي عيب التعويضات	٢,٥٦٤,٣٤٥	٤,٩٦٧,٩٧٨	٢,٤٣٢,٨٩٤	٤,٤٠٤,١٠٦
نفقات الموظفين غير موزعة	٢٦,٩٦٣	٤٥,٩٨٨	٢٣,٤٣٩	٤٤,٧٩٩
استهلاكات وإطفاءات	١٣,٠٢٣	٢٥,٦٧٨	١٩,٥٤٧	٤٥,٢٦٤
مخصص تدني مدينون	-	-	١٥٣,٧٠٠	٢٠٣,٧٠٠
مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة	٢٤,٧٣٣	٥١,٢٤٩	٢٦,٨٥٣	٥١,٥٣٩
مصاريف أخرى	٤١,١٧٨	٤٢,٧١٠	-	٢٩٠
إجمالي المصروفات	١,٠٥٨,٩٧٢	١,٦٥٠,٦٢٥	٢٢٣,٥٣٩	٣٤٥,٥٩٢
الخسارة للفترة قبل الضريبة	(٣٠,٨٢٤)	(١٥١,٧٩٨)	(٨٥٠,٤٠٩)	(١,٠٥٨,٠٠٩)
ضريبة الدخل	-	-	-	-
الخسارة للفترة	(٣٠,٨٢٤)	(١٥١,٧٩٨)	(٨٥٠,٤٠٩)	(١,٠٥٨,٠٠٩)
الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة	(٠/٠٠٣)	(٠/٠١٥)	(٠/٠٨٥)	(٠/٠١٦)

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للتلاثة والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار	دينار	دينار

(١,٠٥٨,٠٠٩)	(١٥١,٧٩٨)	(٨٥٠,٤٠٩)	(٣٠,٨٢٤)
-------------	-----------	-----------	----------

الخسارة للفترة

بضائف: بنود الدخل الشامل الأخرى

(٦٤,٤٣٢)	(٢٧,٦١٤)	(٢٤,٨١٢)	(٣٩,٦٢٠)
(١,١٢٢,٤٤١)	(١٧٩,٤١٢)	(٨٧٥,٢٢١)	(٧٠,٤٤٤)

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
مجموع الخسارة والدخل الشامل

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

المجموع	خسائر متراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اجباري	راس المال المصرح به والمدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٠ حزيران ٢٠١٢ -					
٧,٠٢٠,٢٩٣	(٢,٦١٠,٠٢٧)	(٤١٢,٢٨٠)	٤٢,٦٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في اول كانون الثاني ٢٠١٢
(١٧٩,٤١٢)	(١٥١,٧٩٨)	(٢٧,٦١٤)	-	-	مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة
٦,٨٤٠,٨٨١	(٢,٧٦١,٨٢٥)	(٤٣٩,٨٩٤)	٤٢,٦٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٣٠ حزيران ٢٠١١ -					
٨,٩١١,٦٠٨	(١,١٣٠,٩٩٢)	-	٤٢,٦٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في اول كانون الثاني ٢٠١١
-	١٨١,٩١٥	(١٨١,٩١٥)	-	-	الاثار الناتج من تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩
٨,٩١١,٦٠٨	(٩٤٩,٠٧٧)	(١٨١,٩١٥)	٤٢,٦٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد المعدل في اول كانون الثاني ٢٠١١
(١,١٢٢,٤٤١)	(١,٠٥٨,٠٠٩)	(٦٤,٤٣٢)	-	-	مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة
٧,٧٨٩,١٦٧	(٢,٠٠٧,٠٨٦)	(٢٤٦,٣٤٧)	٤٢,٦٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للمسلة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	ايضاح
دينار	دينار	
(١,٠٥٨,٠٠٩)	(١٥١,٧٩٨)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية خسارة الفترة
٤٥,٢٦٤	٢٥,٦٧٨	التعديلات لبنود غير نقدية:
٦٧٦,٤٤٠	٩٥٧,٦٤٣	الاستهلاكات والاطفاءات
(١١٤,٣٣٨)	٩١٨,١٣٧	صافي مخصص الاكساطر غير المكتسبة
(١٤٧)	-	صافي مخصص الادعاءات
٢٠٣,٧٠٠	-	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
		مخصص تكني مدينون
(٢٤٧,٠٩٠)	١,٧٤٩,٦٦٠	التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٦٠٦,٦٨٧	(١٥٤,٨٤٥)	شيكات برسم التحصيل
(١٤٤,٣٩٥)	(٩٦٨,٥٢٨)	مدينون
(١٦١,١٣٦)	٣٤,٥٢٠	نعم شركات تأمين مدينة
٥٦,٧١٨	٥٤,٢٩٨	موجودات أخرى
(٥٣٢,١١٩)	(٢٨٦,٤٥٩)	دائنون
(١٧,٤٨٦)	(١٩٦,٠٣٧)	نعم معيدي التأمين الدائنة
(٣٧,٠٣٣)	١٣,٦٠٧	مطلوبات أخرى ومصاريف مستحقة
(٤٧٥,٨٥٤)	٢٤٦,٢١٦	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٣٠٠	-	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٥,٥٠٨)	(٢٥,٢٠٧)	بيع ممتلكات ومعدات
(٣٥,٢٠٨)	(٢٥,٢٠٧)	شراء ممتلكات ومعدات
(٥١١,٠٦٢)	٢٢١,٠٠٩	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٤,٨٤٦,٤٦٤	٥,٢٤٩,٤٨٤	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٤,٣٣٥,٤٠٢	٥,٤٧٠,٤٩٣	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة المتوسط والخليج للتأمين – الأربن المساهمة العامة المحدودة
 إيرادات الاحتياط لأصل التأمينات العامة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

المجموعة	فروع أخرى		الطبي		المسؤولية		الحريق والأضرار الأخرى للممتلكات		البحري وطق		لركبته	
	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	تحت	
٤,٤٣١,٩٧٦	٦,٠٧٠,٩٣٩	٤٤,٩٥٦	٤٥,٣١٩	١,٣٥٦,٩٦٧	١,٦٣٧,٠٦٣	١٠,١٧٣	٦٣,٥٣٨	٥٤٣,٦٨١	٧٣٢,٠٤١	١٦٩,٦٣٩	١٥٩,٣٤٢	
٢٤٠,٩١١	١٧٧,٨٩٦	-	-	-	-	٣٨,٢١٠	١٢,٤١٨	٢٩,٩٣٠	١٤١,٦٣٩	٣٧,٨٥١	٢٣,٨٣٩	
٦٠,٢,٧٥٥	٦٤٥,٦١٧	٣٧,٧٣٧	٣٩,٨٣٠	-	-	٩,٢٦٥	٩,٧٤٥	٤٣٥,٦٦٦	٤٨١,٦٥٣	١٣٠,٠٨٧	١١٤,٤٤٠	
٣,٧٧٣,٣٣٠	٥,٢٤٧,٣٦٦	٧,٣١٩	٥,٤٣٩	١,٣٥٦,٩٦٧	١,٦٣٧,٠٦٣	٥٤,٣١٨	٤١,٣٧٥	٨٨,٠٨٥	١٠٨,٧٥٠	١١,٧٠١	٢١,٠٦٣	
٥,٣٣١,٤٣٦	٥,١٤٦,٤٨٨	٧,٢٤٤	١١,٦١١	٦٥٣,٨١٠	٨٥٩,٤٥٧	٦٠,٦٨١	٤٧,٠٤٠	٢,٩٣٦,١٧١	١,٦٦٠,٣١٨	١٣٣,٣٧٤	٥٦,٥٠٢	
٣,٠٠٥,٩١٩	١,٦٧٦,٧٨٥	١٣٨	١١,٦٠٧	-	-	٣٤,٤٦٥	٢٤,٥٦٥	٧,٨٤٥,٤٤٨	١,٥٩٠,٩٢٩	١٣٥,٩١٨	٤٩,٦٨٤	
٧,٣٥٥,٤١٧	٣,٤٦٩,٧٠٣	٧,١٠٦	٤	٦٥٣,٨١٠	٨٥٩,٤٥٧	٢٦,٢١٦	٢٢,٤٧٥	٩٠,٧٢٣	٦٩,٢٨٩	٧,٤٥٦	٦,٨١٨	
-	٨٥,٩٤٦	-	-	-	٨٥,٩٤٦	-	-	-	-	-	-	
٥,٣٣٥,٨٧٧	٥,٧٢١,٨٩٤	٧٥,٠٨٣	٣٣,٣٥٣	٩١٣,٥٧١	١,٦٧٦,٨١٠	٩٠,٤١٦	٥٥,١٧٦	٢,٣٦١,٣٠١	١,٦٦٢,٣٣١	٩٠,٠٢٤	٨٤,٠٥١	
٧,٣٣٣,٩٧٠	١,٣٩٤,٥٤٨	٢٣,٦٢١	٣٢,٨٣٥	-	-	٤٩,٧٥٣	٢١,٧٩٣	٢,١٧٧,١٣٣	١,١٦٩,١٨٦	٨٣,٤٦٣	٧٠,٧٣٤	
٣,٠٣١,٩٠٧	٤,٤٣٧,٣٤٦	١,٤١٢	٥١٨	٩١٣,٥٧١	١,٦٧٦,٨١٠	٤٠,٦٦٣	٣٣,٣٨٣	٨٣,١٦٨	٩٣,٠٤٥	٦,٥٦١	١٣,٣١٧	
-	٨٥,٩٤٦	-	-	-	٨٥,٩٤٦	-	-	-	-	-	-	
٣,٠٩٦,٧١٠	٤,٢٨٩,٧٣٣	١٢,٨١٣	٤,١٢٥	١,٠٤٦,٢٠١	١,٦٥٢,٧١٠	٣٩,٨٨١	٣٠,٤١٧	٩٥,٦٤٠	٨٤,٩٩٤	١٢,٥٦٦	١٤,٥٦٤	

الاصطاك لملككفة
الاصطاك لملككفة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك قسطكة
بذل:
قسط اعدة قائلن قسطكة
مائلن الاصطاك قسطكة
رسلن بذكة القرة
مائلن الاصطاك

مجلس الإدارة وقت لمتحدة من الاصل لكتبة

رصيد نهاية الفترة

مخصص الاصل غير لكتبة

توزل: حصة مجدي قائم

مجلس مخصص الاصل غير لكتبة

مجلس مخصص لجز في الاصل

(١) عام

تأسست شركة المتوسط والخليج للتأمين - الأردن المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٢١ تشرين الثاني ٢٠٠٦ كشركة مساهمة عامة أردنية برأسمال مصرح به يبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

تقوم الشركة بأعمال التأمين ضد الحريق، الحوادث، التأمين البحري، الطبي، وأعمال التأمين على المركبات الآلية.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة اظهر القوائم المالية الذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المالية من خلال الأرباح والخسائر والاستثمارات المالية الأخرى بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر 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 ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق المعايير المعدلة التالية:

معايير التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأدوات المالية : الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الاعتراف

يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الاعتراف بها والالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الاعتراف بها. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معايير المحاسبة الدولية رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية) - معدل يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما ويتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات الغير قابلة للاستهلاك والتي يتم قياسها باستخدام نموذج إعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولية رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات او خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات اعمال اخرى والتي يتم قياسها وفقا للتقارير التي تم استعمالها من قبل المدير التنفيذي وصانع القرار الرئيسي لدى الشركة.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات او خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية.

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 القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

فيما يلي تفاصيل الاجتهادات الجوهرية التي قامت بها الادارة:

- يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على أسس وفرضيات معتمدة من قبل إدارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات هيئة التأمين.
- يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين.
- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للموجودات الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم اخذ خسارة التنزي (إن وجدت) في قائمة الدخل.
- يتم تقدير مخصص الادعاءات والمخصصات الفنية اعتماداً على دراسات فنية ووفقاً لتعليمات هيئة التأمين كما يتم احتساب المخصص الحسابي وفقاً لدراسات اکتوارية.
- يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري.
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في قائمة الدخل للفترة.

(٣) ودائع لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١		٣٠ حزيران ٢٠١٢			
المجموع	دينار	المجموع	دينار	ودائع تستحق خلال شهر	ودائع تستحق لأكثر من شهر وحتى ثلاثة أشهر
(مدققة)	(غير مدققة)	وحتى سنة	وحتى ثلاثة أشهر	دينار	دينار
٤,٧٨٧,١٣٧	٥,١٢١,٠٠٦	-	٢,٤٩١,٤١٧	٢,٦٢٩,٥٨٩	-

تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار من ٢,٢٥٪ إلى ٤,٩٠٪ خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

(٤) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

ان تفاصيل هذا البند وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية (IFRS) رقم ٩ هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	داخل الأردن
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
٢٨٦,٥٤٤	٣١٤,١٥٨	اسهم مدرجة في بورصة عمان

(٥) مدينون، صافي

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
٤,٩٤٤,٨٧٣	٣,٩٨١,٢٣٣	نعم حملة وثائق التأمين
١,٥٦٦	٢,٠٨٤	نعم الموظفين
١٩٠,٨٩٠	١٩٤,٠٨١	نعم شركات شقيقة
١٩,٢٣٢	١٠,٦٣٥	نعم اخرى
٥,١٥٦,٥٦١	٤,١٨٨,٠٣٣	
(٣٩٥,٨٧٩)	(٣٩٥,٨٧٩)	مخصص تنني مدينون*
٤,٧٦٠,٦٨٢	٣,٧٩٢,١٥٤	

* ان الحركة على مخصص تنني مدينون هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
٣٩٥,٨٧٩	٤٢,٦٣٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	٣٦١,٠٨٧	اضافات
-	(٧,٨٤١)	ديون معدومة
٣٩٥,٨٧٩	٣٩٥,٨٧٩	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(٦) دائنون

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
١٣٢,١٧٧	٤٥,٦٩١	نعم شركات شقيقة
١٧٧,٣٥٩	٣٧٦,٢٥٤	نعم حملة وثائق تأمين
٢٧٢,٨٨٩	٥٤٤,٢٧٩	مطالبات جهات طبية
١٦٥,٦٣١	٦٨,٢٩١	نعم اخرى
٧٤٨,٠٥٦	١,٠٣٤,٥١٥	

(٧) نعم معدي التأمين الدائنة

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
٤,٧٧٩,٥٢٥	٤,٩٧٥,٥٦٢	شركات اعادة التأمين الخارجية

(٨) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترات المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٢٠١١ وذلك بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الضريبية.

(٩) التغير المتراكم في القيمة العادلة

يمثل هذا البند المبلغ التغير المتراكم في القيمة العادلة وبيانه كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
(٤١٢,٢٨٠)	-	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	(٣٢٧,٠٣٨)	الأثر الناتج عن تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم (٩)
(٤١٢,٢٨٠)	(٣٢٧,٠٣٨)	الرصيد المعدل في بداية الفترة / السنة
(٢٧,٦١٤)	(٨٥,٢٤٢)	التغير في القيمة العادلة خلال الفترة
(٤٣٩,٨٩٤)	(٤١٢,٢٨٠)	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(١٠) ارباح الموجودات المالية والاستثمارات

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٨,٢١٢	١٠,٢٦١

عوائد التوزيعات النقدية

(١١) حصة السهم من خسارة الفترة

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

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١		للالثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
(١,٠٥٨,٠٠٩)	(١٥١,٧٩٨)	(٨٥٠,٤٠٩)	(٣٠,٨٢٤)
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
(٠/١٠٦)	(٠/١٠٥)	(٠/٠٨٥)	(٠/٠٠٣)

خسارة الفترة (دينار)

المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)

حصة السهم الاساسية والمخفضة من خسارة الفترة

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

(١٢) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية من المبالغ المبينة في المركز المالي وذلك كمايلي:

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٣٣,٠٩٥	٣٤٩,٤٨٧
٤,١٠٢,٣٠٧	٥,١٢١,٠٠٦
٤,٣٣٥,٤٠٢	٥,٤٧٠,٤٩٣

نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك

يضاف: ودائع لدى البنوك تستحق خلال ثلاثة اشهر

صافي النقد وما في حكمه

(١٣) المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة بالدخول في مُعاملات مع كبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ضمن النشاطات التجارية الاعتيادية للشركة، إن جميع ذمم التأمين الممنوحة للأطراف ذات العلاقة تعتبر عاملة ولم يؤخذ لها أية مُخصصات.

يتم اعتماد سياسة الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة.

فيما يلي ملخص المُعاملات مع جهات ذات علاقة خلال الفترة:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١,٥٧٢,٧٠٠	١,٦٢٢,٠٨٠	بنود داخل المركز المالي:
٤,٠٨٤,٧٢٢	٣,٣٤٣,٥١٠	ذمم مدينة
		مخصص الادعاءات المبلغة وذمم شركات التأمين الدائنة
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٥٤,٩٧٠	١,٠٤٥,٧٤٨	عناصر قائمة الدخل:
		اقساط الاكتتاب

* يتضمن مخصص الادعاءات المبلغة وذمم شركات التأمين الدائنة كما يلي:

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٦٩,٥٦٤	١٦٩,٥٦٤	شركة متوسط الخليج - الرياض
٣,٦٠١,٣٠٦	٣,١٧٣,٩٤٦	شركة اديسون برادلي انترناشونال - لبنان (شركة وساطة اعادة تأمين)
٣,٧٧٠,٨٧٠	٣,٣٤٣,٥١٠	**

** تم توريد اقساط اعادة تأمين عن طريق شركة وساطة اعادة تأمين لبنانية (شركة اديسون برادلي انترناشونال) بمبلغ ١٢٣,٢٤٠ دينار الى معيدي تأمين خارجيين وتم تسجيل عمولات مقبوضة من شركة اديسون برادلي انترناشونال بمبلغ ١٨,٧٠٢ دينار.

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

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٩٢,٧٠٠	٩٤,٦٥٠	رواتب ومكافآت

(١٤) تحليل القطاعات الرئيسية

معلومات عن قطاعات أعمال الشركة

لأغراض إدارية تم تنظيم الشركة لتشمل قطاع التأمينات العامة ويشمل أعمال التأمين ضد الحريق، الحوادث، التأمين البحري، الطبي وأعمال التأمين على المركبات الآلية. تتم المعاملات بين قطاعات الأعمال على أساس أسعار السوق التقديرية وبنفس الشروط التي يتم التعامل بها مع الغير.

(١٥) القضايا المقامة على الشركة

تظهر الشركة كمدعى عليها في عدد من القضايا وبرأي الإدارة والمستشار القانوني للشركة فقد قامت الشركة بأخذ مخصصات فنية لمواجهة أية التزامات لقاء هذه القضايا.

(١٦) الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب احكام قانون الشركات والتعليمات سارية المفعول حيث ان هذه القوائم مرحلية.