

الرقم: ات/ 2014/1753  
التاريخ: 2014/08/03

السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية واحتراماً،،،

الموضوع: الإفصاح

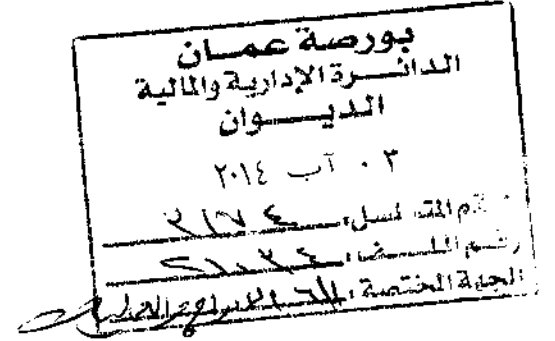
بالإشارة الى الموضوع أعلاه، يسرنا ان نرفق لكم البيانات المالية للفترة المنتهية في  
2014.06.30.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الشركة الأولى للتأمين



د. علي الوزني  
الرئيس التنفيذي



١٧٤

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٤



الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		الإستثمارات
١٧,٣٠٧,٥٧٦	١٩,٣١٥,٩٢٤	٣	ودائع لدى البنوك
١,٠٠١,٠٠٠	٥٠١,٠٠٠	٤	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخصائر
١,٨٨٩,١٢٣	٢,٨٥٤,٩٩٨	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٣,٢١٥,٦٧٠	٣,١٨٨,٢٦٥		إستثمارات عقارية
٢٣,٤١٣,٣٦٩	٢٥,٨٦٠,١٨٧		مجموع الإستثمارات
٤,٢٩٩,٤٥٤	٣,١٦٥,٠٣٢	٦	الموجودات الأخرى
٥٠٤,٧٠٥	٥٨٠,٣٩٢		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥,٩٨٩,٦٨٠	٦,٩٩١,٠٢٢	٧	أوراق قبض و شيكات برسم التحصيل
٧٥٠,٦١٩	٤٩١,٠٤١	٨	مدنيون، بالصافي
١٥١,٢٤٨	١٩٥,٤١٤	٩	ذمم معيدي التأمين المدينة، بالصافي
٢,٠٨٩,٥١٦	٢,٠٦٨,١١٣		موجودات ضريبية مؤجلة
٦,٦١٩	٣,٣١٣		ممتلكات ومعدات، صافي
٣١٥,٩٢٨	٧٥٦,٤٤٢		موجودات غير ملموسة، صافي
٣٧,٥٢١,١٣٨	٤٠,١١٠,٩٥٦		موجودات أخرى
			مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق حملة الوثائق وحقوق الملكية
			المطلوبات -
٣,٩٣٨,١٠٠	٤,٤٨٤,٥٢٤		مطلوبات عقود التأمين
٣,٠٤٩,٧٥٧	٣,٥٧٨,٠٣٢		مخصص الاشتراكات غير المكتسبة، صافي
٦,٩٨٧,٨٥٧	٨,٠٦٢,٥٥٦		مخصص الادعاءات، صافي
			مجموع مطلوبات عقود التأمين
٤٩٤,٧٢٠	٤٦٥,٩٢٤	١٠	بنود دائنة
٢٣,٢٨١	٤٢,٠٦٢		دائنون
٣,٥٦٩,٤٩٨	٥,٢٤٨,٤٧٣	١١	مصاريف مستحقة
١٢٢,٠٠٠	٩١,٨٢٢		ذمم معيدي التأمين الدائنة
٢٧٣,٩٩٩	٢٨٨,١٩٠	٩	مخصصات مختلفة
٣٤٣	٢,٧٩٣	٩	مخصص ضريبة الدخل
١٨٩,٨٧٩	٢٦١,٣٦٢		مطلوبات ضريبة مؤجلة
١١,٦٦١,٥٧٧	١٤,٤٦٣,١٨٢		مطلوبات أخرى
			مجموع المطلوبات
٢١٥,٠٥٨	٦٥,٠٨١	١٢	القروض الحسن المقدم من أصحاب حقوق الملكية لتغطية عجز حملة الوثائق
( ٢١٥,٠٥٨ )	( ٦٥,٠٨١ )	١٣	احتياطي تغطية العجز (مخصص طوارئ)
			عجز حملة الوثائق المتراكم
			صافي حقوق حملة الوثائق
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠		حقوق اصحاب الملكية
٧,٨٠,٧٥٥	٧,٨٠,٧٥٥		رأس المال المصرح به والمدفوع
( ٢٥٥,١٦٣ )	( ٢٨٣,٧٧١ )	١٤	احتياطي إجباري
١,٤٠٥,٩٦٩	١,٢٢٢,٧٩٠		التغير المتراكم في القيمة العادلة
٢٥,٨٥٩,٥٦١	٢٥,٦٤٧,٧٧٤		أرباح مدورة
٢٥,٨٥٩,٥٦١	٢٥,٦٤٧,٧٧٤		مجموع حقوق اصحاب الملكية
٢٥,٨٥٩,٥٦١	٢٥,٦٤٧,٧٧٤		مجموع حقوق حملة الوثائق و حقوق اصحاب الملكية
٣٧,٥٢١,١٣٨	٤٠,١١٠,٩٥٦		مجموع المطلوبات وحقوق حملة الوثائق وحقوق اصحاب الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة إيرادات ومصروفات حملة الوثائق المرحلية الموحدة  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	دينار	دينار	
الإيرادات -				
١٢,٤٢٩,٤٧٢	١٣,٠٧٦,٢٦٦	٥,١٨٤,٥٠١	٤,٦٥٧,٣٢٦	اجمالي الاشتراكات المكتتبة
(٧,٧٧٣,٨٥٨)	(٧,٥٥٢,٤٩٦)	(٣,٠٩٩,٥٤٩)	(٢,٤٤٧,٠٨٥)	بطرح: حصة معيدي التأمين
٤,٦٥٥,٦١٤	٥,٥٢٣,٧٧٠	٢,٠٨٤,٩٥٢	٢,٢١٠,٢٤١	صافي الاشتراكات المكتتبة
( ٤٥٦,١٩٧)	( ٥٤٦,٤٢٤)	٦٦,٧٠٨	٣٨١,٥٢٨	صافي التغير في مخصص الاشتراكات غير المكتتبة
٤,١٩٩,٤١٧	٤,٩٧٧,٣٤٦	٢,١٥١,٦٦٠	٢,٥٩١,٧٦٩	صافي إيرادات الاشتراكات المتحققة
٨٩٧,٦٤١	٨٦٢,٣٤٤	٣١٦,٧٦٤	٢٤٨,٧٨٨	إيرادات العمولات
٥٢٣,٠٦٤	٥٣٤,١١٨	٢٠٦,١٥١	٢٠٤,٨٧٠	إيرادات اصدار وثائق التكافل
٣٦,٦٩٩	٢٩,١٩٤	١٦,٤٦٨	١٢,٩٧٣	١٥ حصة حملة الوثائق من إيرادات الاستثمارات
( ١١,٠١٠)	( ١٠,٢١٨)	( ٤,٩٤١)	( ٤,٥٤٠)	١٥ بطرح: حصة اصحاب حقوق الملكية مقابل ادارة محطة الاستثمار
١١	-	١١	-	إيرادات أخرى
٥,٦٤٥,٨٢٢	٦,٣٩٢,٧٨٤	٢,٦٨٦,١١٢	٣,٠٥٣,٨٦٠	مجموع الإيرادات
٥,١٢٨,٦١٦	٦,١٣١,٦٩٧	٢,٨٢٩,٧٠٨	٣,١٨٠,٨٢٦	التعويضات المدفوعة
( ٥٦٥,٥٧٩)	( ٤٦١,٥٧٠)	( ٢٦٠,٦٣١)	( ٢٦١,٣٦٨)	بطرح: مستردات
(١,٥٠٦,٢٨٠)	(٢,٠١٦,٧٤١)	( ٨٧٧,٧٩٢)	(١,٠٢٢,٣٩٦)	بطرح: حصة معيدي التأمين
٣,٠٥٦,٧٥٧	٣,٦٥٣,٣٨٦	١,٦٩١,٢٨٥	١,٨٩٧,٠٦٢	صافي التعويضات المدفوعة
٦٠٨,٦٣٦	٥٧٨,٢٧٥	٨١,٥٢٣	٢٢١,٠٤٩	صافي التغير في مخصص الادعاءات
١,٤٨٩,٤١٤	١,٥٣٣,٥٢٣	٧١١,٣٥٦	٦١٨,٥٠٢	١٧ حصة اصحاب حقوق الملكية مقابل ادارة عمليات التكافل
٨٩,٢٨٠	٨٩,٠٨٥	٣٢,٤٤٥	٤٤,٥٤٢	اشتراكات فائض الخسارة
٢٤٠,٦٣٥	١٩٨,٥٤٢	١٢٣,٧٨٧	٨٥,٧٦٠	تكاليف إقتناء وثائق التكافل
١٤٠,٤٨٦	١٧٥,٤٧٦	٦٥,٥٧٥	٩٨,٥٤٢	مصاريف أخرى خاصة بالإكتتابات
٥,٦٢٥,٢٠٨	٦,١٧٨,٢٨٧	٢,٧٠٥,٩٧١	٢,٩٦٥,٤٥٧	صافي عبء التعويضات
بطرح حصة حملة الوثائق من:				
( ٤٠,٠٠٠)	( ٥٠,٠٠٠)	( ٢٠,٠٠٠)	( ٢٥,٠٠٠)	٨ و ٧ مخصص التخلي في المعدلين
( ١٣,٨٤٧)	( ١٣,٨٤٧)	( ٦,٩٦٢)	( ٦,٩٦٢)	إستهلاكات وإطعامات
( ٢,٢٧٢)	( ٦٧٣)	( ٢,٢٧٢)	( ٢٧)	مصاريف أخرى
( ٣٥,٥٠٥)	١٤٩,٩٧٧	( ٤٩,٠٩٢)	٥٦,٤١٤	فائض (عجز) حملة الوثائق قبل الضريبة
٣,٢٩٤	-	٣٣	-	٩ ضريبة الدخل
( ٣٢,٢١١)	١٤٩,٩٧٧	( ٤٢,٥٣٧)	٥٦,٤١٤	فائض (عجز) حملة الوثائق

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات	
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤		
دينار	دينار	دينار	دينار		
١,٤٨٩,٤١٤	١,٥٣٣,٥٢٣	٧١١,٣٥٦	٦١٨,٥٠٢	١٧	حصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة عمليات التكاثر
٢٩٣,٨٧٥	٣٨٢,٦٩٥	١١٤,٦٩٠	١٧٩,٦٠٦	١٥	حصة أصحاب حقوق الملكية من الإيرادات الاستثمار
٢٠٣,٦٣٨	٢١٣,٢١١	٢١٠,٨٤٠	١٣٠,٨٧٦	١٦	حصة أصحاب حقوق الملكية من أرباح الموجودات المالية والإستثمارات
١١,٠١٠	١٠,٢١٨	١٩٧,٥٦٩	٤,٥٤٠	١٥	حصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة محفظة الاستثمار
-	١٤٩,٩٧٧	-	٥٦,٤١٤		المسترد من القرض الحسن المقدم لحملة الوثائق
٩٩٩	٦,٣٣١	-	٣,٨٣٦		إيرادات أخرى
١,٩٩٨,٩٣٦	٢,٢٩٥,٩٥٥	١,٠٠٥,٠٧٥	٩٩٣,٧٧٤		مجموع الإيرادات
٨٥١,٦٨٧	٨٠١,٠٢١	٤٧١,٩١٣	٤٠١,٢٣٣		نفقات الموظفين
٢١,٠٧٠	-	٢١,٠٧٠	-		مخصص مقابل القرض الحسن المملوح لحملة الوثائق
٣٩١,٣٦٩	٤٠٤,٢٥٧	٢٠٧,٦١٩	١٦٩,٢١٨		مصاريف إدارية وعمومية
٧٧,٨٣٧	٥٣,٦١٤	٣٨,١٥٦	٢٧,١٦٣		ي طرح حصة أصحاب حقوق الملكية من: استهلاكات وإطفاءات
١,٣٤١,٩٦٣	١,٢٥٨,٨٩٢	٧٣٨,٧٥٨	٥٩٧,٦١٤		مجموع التقلات
٦٥٦,٩٧٣	١,٠٣٧,٠٦٣	٢٦٦,٣١٧	٣٩٦,١٦٠		ربح الفترة قبل الضريبة
(١٧٧,٢٢٤)	(٢٦٠,٢٤٢)	٢٩٠,٧٧٠	٨٨,١٨٢	٩	ضريبة الدخل
٤٧٩,٧٤٩	٧٧٦,٨٢١	٥٥٧,٠٨٧	٢٠٧,٩٧٨		ربح الفترة
فلس/ دينار	فلس/ دينار	فلس/ دينار	فلس/ دينار		
٠,٠٢٠	٠,٠٣٢	٠,٠٢٣	٠,٠١٣	١٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤		
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٧٩,٧٤٩	٧٧٦,٨٢١	٢٠٢,٦٣٩	٣٠٧,٩٧٨	ربح الفترة
بضائف: بنود الدخل الشامل الاخرى بعد الضريبة التي لن يتم تحويلها الى الارباح والخسائر في الفترات اللاحقة				
( ٤٦,٣٩٨)	( ٢٨,٦٠٨)	( ١٢٧,١٤٨)	١١٢,٥٦٢	حصة اصحاب حقوق الملكية في التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
٤٣٣,٣٥١	٧٤٨,٢١٣	٧٥,٤٩١	٤٢٠,٥٤٠	مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
 قائمة الأرباح في حقوق الملكية المرحلية الموحدة  
 لمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير معلقة)

إجمالي حقوق الملكية	أرباح مدورة					
	المجموع	غير متحققة	متحققة	التغير المتراكم في القيمة المضافة	احتياطي إجازي	رأس المال المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٥,٨٥٩,٥١١	١,٤٠٥,٩٦٩	-	١,٤٠٥,٩٦٩	(٢٥٥,١٦٣)	٧٠٨,٧٥٥	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
٧٤٨,٢١٣	٧٧١,٨٢١	-	٧٧١,٨٢١	(٧٨,٦٠٨)	-	-
(٩٦٠,٠٠٠)	(٩٦٠,٠٠٠)	-	(٩٦٠,٠٠٠)	-	-	-
٢٥,٦٤٧,٧٧٤	١,٢٢٢,٧٩٠	-	١,٢٢٢,٧٩٠	(٢٨٣,٧٧١)	٧٠٨,٧٥٥	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
٢٥,٦٤٧,١٩٤	١,١٨٠,٣٤٥	١٤١,٨٠٥	١,٠٣٨,٥٤٠	(١٦٩,١٧٦)	٦٣١,٥٧٥	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
٤٣٣,٣٥١	٤٧٩,٧٤٩	(٤٥,٠١٤)	٥٣٤,٧١٣	(٤٦,٣٩٨)	-	-
(٧٢٠,٠٠٠)	(٧٢٠,٠٠٠)	-	(٧٢٠,٠٠٠)	-	-	-
٢٥,٣٥٥,٥٤٥	٩٤٠,٠٩٤	٩٦,٧٩١	٨٤٣,٣٠٣	(٢١٦,٠٧٤)	٦٣١,٥٧٥	٢٤,٠٠٠,٠٠٠

\* يحظر التصرف بمبلغ ٢٨٣,٧٧١ دينار من الأرباح المدورة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ مقابل ٢٥٥,١٦٣ دينار في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ والذي يمثل رصيد التغير المتراكم في القيمة المضافة السالب وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية.

\* تتضمن الأرباح المدورة مبلغ ١٩٥,٤١٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ مقابل ١٥١,٢٤٨ دينار في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ مقيد بالتصرف بها لقاء موجودات ضريبية موجبة.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها



الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة التغيرات في حقوق حملة الوثائق المرحلية الموحدة  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

صافي حقوق حملة الوثائق	القرض الحسن المقدم من اصحاب حقوق الملكية لتغطية عجز حملة الوثائق	العجز المتراكم		احتياطي تغطية العجز (مخصص الطوارئ) *	
		غير متحقق	متحقق		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
					٣٠ حزيران ٢٠١٤ -
-	٢١٥,٠٥٨	-	(٢١٥,٠٥٨)	-	رصيد بداية الفترة
١٤٩,٩٧٧	-	-	١٤٩,٩٧٧	-	فائض الفترة لحملة الوثائق المحول من الفائض لتسديد القرض الحسن
(١٤٩,٩٧٧)	(١٤٩,٩٧٧)	-	-	-	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
-	٦٥,٠٨١	-	(٦٥,٠٨١)	-	
					٣٠ حزيران ٢٠١٣ -
١١,١٤١	-	-	٣,٥٥٤	٧,٥٨٧	رصيد بداية الفترة
(٣٢,٢١١)	-	-	(٣٢,٢١١)	-	عجز الفترة لحملة الوثائق
٢١,٠٧٠	٢١,٠٧٠	-	-	-	القرض الحسن المقدم من اصحاب حقوق الملكية المحول من الاحتياطي لتغطية العجز
-	-	-	٧,٥٨٧	(٧,٥٨٧)	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
-	٢١,٠٧٠	-	(٢١,٠٧٠)	-	

\* يتم احتساب احتياطي تغطية العجز من فائض الفترة لحملة الوثائق بنسبة ٢٠٪ من فائض الفترة لحملة الوثائق وحصة حملة الوثائق من ربح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر وذلك بعد سداد القرض الحسن (إن وجد).

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة  
للمتة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	إيضاح
دينار	دينار	
٦٢١,٤٦٨	١,١٨٧,٠٤٠	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
		ريح الفترة للشركة قبل الضريبة
٩١,٦٨٤	٦٧,٤٦١	التعديلات لنبود غير نقدية
٤٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	الإستهلاكات والإطفاءات
٤٥٦,١٩٧	٥٤٦,٤٢٤	مخصص التقنى في المدينين
٦٠٨,٦٣٦	٥٢٨,٢٧٥	التغير في مخصص الاشتراكات غير المكتسبة
		التغير في مخصص الادعاءات
٤٥,٠١٤	-	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
( ١٠٨,٧٥٨)	( ١٢١,٩٠١)	توزيعات أرباح من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٢١,٠٧٠	( ١٤٩,٩٧٧)	(المسترد من) مخصص مقابل القرض الحسن الممنوح لحملة الوثائق
( ٩٩٩)	( ١٤٣)	ريح بيع ممتلكات ومعدات
١,٧٧٤,٣١٢	٢,١٠٧,١٧٩	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل</b>
١,٤٤٠,٤٢٠	٥٠٠,٠٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
( ٨٠,٦٨٨)	( ٧٥,٦٨٧)	أوراق قبض وشيكات برسم التحصيل
( ٣,٩٠٩,٠٤٩)	( ١,٠٤٦,٣٤٢)	مدنيون
( ٤٣٩,٦٠٤)	٢٥٤,٥٧٨	نعم معيدي التأمين المدنية
( ٢٦٦,٣٦١)	( ٤٤٠,٥١٥)	موجودات الأخرى
٧٨,٢٣٩	( ٢٨,٧٩٦)	دائنون
٣,١٥٦	١٨,٧٨١	مصاريف مستحقة
٢,٧٨٥,١٣٥	١,٦٧٨,٩٧٥	نعم معيدي التأمين الدائنة
١٥٧,٢٤٨	٧١,٤٨٣	مطلوبات الأخرى
( ٤٩,١٦٨)	( ٣٠,١٧٨)	مخصصات المختلفة
١,٤٩٣,٦٤٠	٣,٠٠٩,٤٧٨	<b>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
( ٢٥٣,٧٥٨)	( ٢٥٩,٨٥١)	ضريبة دخل مدفوعة
١,٢٣٩,٨٨٢	٢,٧٤٩,٦٢٧	<b>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
٢,٨٤٤,٣٣٠	( ٨,١٤٦,٩٠٦)	ودائع لدى البنوك
( ١٢٣,٨١٣)	( ١,٠٢٢,٣٩٨)	شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١,٠٠٠	١٤٣	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
( ٤٦,٦٥٥)	( ١٥,٣٤٧)	شراء ممتلكات ومعدات
١٠٨,٧٥٨	١٢١,٩٠١	توزيعات أرباح من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
( ٤,٠٠٠)	-	شراء موجودات غير ملموسة
٢,٨٧٩,٦٢٠	( ٩,٠٦٢,٦٠٧)	<b>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية</b>
( ٧٢٠,٠٠٠)	( ٩٦٠,٠٠٠)	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
		توزيعات أرباح
٣,٣٩٩,٥٠٢	( ٧,٢٧٢,٩٨٠)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
١١,٩٨٨,٨٤٧	١٧,٠٤٦,٠٢١	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٥,٣٨٨,٣٤٩	٩,٧٧٣,٠٤١	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحصورة  
حساب إيرادات الاكتتاب الأعمال العام  
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

المجموعة	التوزيع الإجمالي			المطابق			المستوفى			الديون والأقساط الإيجابية			الديون والأقساط السلبية			الديون			الديون		
	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
١١,٤٣٨,١٥٤	١١,٧٥٧,٨٠٠	٣١٩,٧٣٩	٢٤٧,٢٩٤	٥٠٠,١٥٣	٥,١١١,١١٢	١٤٩,٣٤٣	٤١٩,٠٨١	١,٣٥٨,٨٤٢	٣٣٧,١٧٨	٩٧,١٤٤	٧٥٧,١٨١	٤٠٧,٥٣٦	٤٠٣,٣٦٥	٣,٣٣٥,٩٣٦	٣,٨٧٢,٥٨٩	٤٠٧,٥٣٦	٣,٣٣٥,٩٣٦	٣,٨٧٢,٥٨٩	٤٠٧,٥٣٦	٣,٣٣٥,٩٣٦	٣,٨٧٢,٥٨٩
٩٩,٨١٨	١,٣١٨,٤١٦	٩,٥٤٨	٢١,٩١٨	-	-	٣٨٣	١٢٦	٤٩,٢٣٩	١,٥٧١٣	-	-	٢١,٠٠٦	٣٦,٣٢٨	٥٥٢,١٥٢	٦٥٤,٣٨١	٢١,٠٠٦	٣٦,٣٢٨	٥٥٢,١٥٢	٦٥٤,٣٨١	٢١,٠٠٦	٣٦,٣٢٨
١٧,٤٢٩,٤٧٢	١٣,٠٧٦,٢١٦	٣٢٩,٢٨٧	٢٦٩,٢١٢	٥٠٠,١٥٣	٥,١١١,١١٢	١٥٠,٣٢٦	٤١٩,٢٠٧	١,٣٦٨,٠٨١	٣٤٢,٣٤٦	٩٧,١٤٤	٧٥٧,١٨١	٤٢٨,٥٤٢	٤٤٩,٦٩٣	٣,٨٨٨,٥٧٨	٤,٥٣٠,٩٧٠	٤٢٨,٥٤٢	٣,٨٨٨,٥٧٨	٤,٥٣٠,٩٧٠	٤٢٨,٥٤٢	٣,٨٨٨,٥٧٨	٤,٥٣٠,٩٧٠
١,١٠٦,٣٧٦	١,٤٢٥,٤٨٧	(٣٤٠,٢)	٥,٤٧٧	-	-	٢٠	٢٠	٤٠٣,٨٤٦	١٣٥,١٤٠	-	-	١٥٠,٨٩٠	٥٥٤,٨٩٦	٥٥٥,٠٢٢	٧٣٩,٣٦٤	١٥٠,٨٩٠	٥٥٤,٨٩٦	٥٥٥,٠٢٢	٧٣٩,٣٦٤	١٥٠,٨٩٠	٥٥٤,٨٩٦
١,١١٧,٤٨٢	١,١١٧,٠٠٩	٣١٠,٠٤٠	٢٠,٨٨٤	٣,٧٦٧,٧٦٠	٤,٠٦٧,١٣٦	١١٦,٨١٣	٤١١,٦٠٤	١,٢٢٩,٤١٣	٢٨٣,٩٣٢	٩٧,١٤٤	٧٥٧,١٨١	٤٤٢,٣٨٢	٣٣٤,١١١	-	٣,٣١٠	٤٤٢,٣٨٢	٣٣٤,١١١	-	٣,٣١٠	٤٤٢,٣٨٢	٣٣٤,١١١
٤,١٥٥,١١٤	٥,٥٣٣,٧٧٠	٢٢,٦٤٩	٥٤,٨٨٥	١,٢٠٣,٧٤٤	١,٥٦٨,٥٣٦	٣٣,٤٩٣	٧,٥٨٣	٢٧,٨١٢	٢٤,٢٦٩	-	-	٢٤,٣٦٠	٥٠,٠٩٦	٣,٣٣٣,٥٥٦	٣,٧٨٨,٣٩٦	٢٤,٣٦٠	٥٠,٠٩٦	٣,٣٣٣,٥٥٦	٣,٧٨٨,٣٩٦	٢٤,٣٦٠	٥٠,٠٩٦
٧,٨٠٧,٦٨١	٩,٥٣٣,٤٦٤	٢٤٢,٣٥٧	٣٠,٧٨٨	١,٦٠١,١٥١	٢,٤٩٧,٧٦٦	٥٧,٤٥٦	٧٢,٦٩٠	٢,٤٨٤,٧٦٢	٣,١١٨,٩٣٢	١٧٥,٢٣٧	٩٩,٦٨٦	١٥٥,٠٠٥	١٦٣,٠٠٧	٧,٨٨٢,٦٨٣	٨,٢٢٢,١٥٦	١٥٥,٠٠٥	٧,٨٨٢,٦٨٣	٨,٢٢٢,١٥٦	١٥٥,٠٠٥	٧,٨٨٢,٦٨٣	٨,٢٢٢,١٥٦
٤,٤٦٨,٩١٣	٥,٥٥٥,٣٦٤	٢١٦,٢٠١	٣٧٢,٩٤٠	١,١٤٢,٥٣٦	١,٣٦٠,١٢٩	٥٢,٧٩٤	٧٦,١٤٢	٢,٤٢٥,٦٠١	٣,٠٩٥,٤٠٢	١٧٥,٢٣٧	٩٩,٦٨٦	١٣٨,٦٦٠	١٤٦,٦٥٤	٣,٥,١١٤	٦,٥٤,٦٦٦	١٣٨,٦٦٠	١٤٦,٦٥٤	٣,٥,١١٤	٦,٥٤,٦٦٦	١٣٨,٦٦٠	١٤٦,٦٥٤
٢,٤٢٩,٤٦٨	٢,٩٢٨,١٠٠	٢٧,١٥٦	٢٤,٨٩٧	٧١٥,٦٢٥	١,١٦٧,٦٦٧	٣,٦١٢	٧,٥٤٨	٤٩,١٩٦	٢٢,٨٩٦	-	-	١٦,٣١٥	٧١,٣٥٣	٢,٥٧٧,٥١٩	٢,٦٨٨,٧٤٥	١٦,٣١٥	٧١,٣٥٣	٢,٥٧٧,٥١٩	٢,٦٨٨,٧٤٥	١٦,٣١٥	٧١,٣٥٣
١,٧٢٤,١١٣	١,٥٣٢,٤٤٦	٧٨٧,٢٦٨	٢٩٢,٢٢٦	٤,٢٠٦,٧٤٤	٤,٧٧٧,٩٩٢	٩٦,٥٠٥	٣٠,٦٤٤	١,٣٨٦,١٧٣	١,٦٥٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦	١,٣٠٢,٦٦٦
٥,٨٣٨,٤٦٨	٦,١٠٨,٩١٧	٩٦٠,٠٦٨	٦٥٢,٦٦٦	٣,٠٩٥,٨٤٢	٣,٤٥٢,٦٠٨	٨٦,٦٧٠	٢٩٩,٥٤٦	١,٣٦٣,٧٦٥	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦	١,٦٦٣,٦٦٦
٣,٨٥٥,٦٦٥	٤,٤٨٤,٥٣٤	٢٧,٢٣٠	٤٠,٠٩٢	١,١١٠,٩٠٦	١,٥٨٤,٧٨٤	١٠,٣٢٥	٦,٨٩٩	٢٢,٦٠٨	٢٦,٦٠٨	-	-	١٩,٦٧٩	٢٠,٧٠٠	٢,٧٠٤,٤١٢	٢,٨٧٠,٣٤٩	١٩,٦٧٩	٢٠,٧٠٠	٢,٧٠٤,٤١٢	٢,٨٧٠,٣٤٩	١٩,٦٧٩	٢٠,٧٠٠
٤,١٦٩,٤١٧	٤,١٧٧,٣٤٦	٢٢,٥٥٥	٤٩,٧٠٠	٨٥٨,٤٦٨	١,٢٤٦,٤٦٤	٢٦,٦١٢	٣,٢٢٢	٥٤,٠٩٥	٢٥,٤٥٩	-	-	٣٠,٦٩٦	٥٠,٧٤٢	٣,٢٠٦,٦٦٣	٣,٦٠٦,٦٦٣	٣٠,٦٩٦	٥٠,٧٤٢	٣,٢٠٦,٦٦٣	٣,٦٠٦,٦٦٣	٣٠,٦٩٦	٥٠,٧٤٢

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

مطابق مخصص الأقساط غير المكتسبة

الشركة الأولى لتأمين المساهمة العامة المحدودة  
حسب تغطية التوضيحات لأعمال التافل العام  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

المسعى	الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى		الفرع الاقصى				
	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤			
٥١٥,٥٧٩	٤٣١,٥٧٠	١٠	٧٢٦	-	-	٢٩	-	٤٨	١٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٥١٥,٤٨٢	٤٣١,٤٧٣	
٢١٦,٧٥٠	٢٥٩,٢٢٦	-	-	-	-	-	-	٢٢,٢٢٤	٥٥,٩١٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٨٢,٤١٦	٢٠٢,٢٦٨	
١,٢٨٩,٥٢٠	١,٧٥٦,٨١٠	١٤,٢٦١	٧,٥٩٢	١,٠٠٠,١٢٧	١,٢٢٠,٤٦٦	١,٢٦٦	٤٠	١٢٢,٢٦٩	٤١١,١٧٦	-	-	٥٩,٦٤٨	٢٢,٩٢١	٩٦,٦٤٧	٢٢,٠٠٠	١٨٢,٤١٦	٩٦,٦٤٧	١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	١,٢٨٩,٥٢٠	١,٧٥٦,٨١٠	
٢,٥٠١,٧٥٧	٢,١٥٢,٢٢٦	١,٦٦٨	٢,٤٦٥	١,٧٢,٧٨٨	٢,١٥٩,٢٦٨	٢,١٠٠	٤٠	١٤٤,٤٨٢	١٧,٨٦٦	-	-	٧,١٥٢	٥,٧٢٦	٢١,٥٢٦	٢,٠٠٠	١,٢٨٩,٥٢٠	١,٧٥٦,٨١٠	١,٢٨٩,٥٢٠	١,٢٨٩,٥٢٠	١,٢٨٩,٥٢٠	٢,٥٠١,٧٥٧	٢,١٥٢,٢٢٦	
١,١٢٢,٤٢٨	٨,٥٨١,٢٠٨	٥٤,٤٩٢	٧١,٢٨٩	٨٤,٦٥٦	١,٠٢,٤٢٨	٤٦,٥١٨	٤٢,٢٩٦	٢,٧٢٢,٢٨٤	٤,٨٧٤,٤٤٤	-	-	١١٢,٧٧٤	١١٨,٨٥١	٢٨٢,٤٢٥	٢٨٢,٤٢٥	١,١٢٢,٤٢٨	٨,٥٨١,٢٠٨	١,١٢٢,٤٢٨	٨,٥٨١,٢٠٨	١,١٢٢,٤٢٨	١,١٢٢,٤٢٨	١,١٢٢,٤٢٨	١,١٢٢,٤٢٨
١٣٤,٥١٨	١,٠٢٢,١٥٥	٦٠٠	٦٠٠	٢٢١,٥٢٨	٢٤٩,٦٥٥	١,٤٠٠	٤٠٠	١٠,٠٠٠	٨,٤٠٠	-	-	١,٠٠٠	٢,٦٠٠	٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	١٣٤,٥١٨	١,٠٢٢,١٥٥	١٣٤,٥١٨	١,٠٢٢,١٥٥	١٣٤,٥١٨	١٣٤,٥١٨	١٣٤,٥١٨	
٤,٤٧٨,٢٥٩	٥,٧٧٦,٦٨٦	٤٩,٦٠٢	٦٢,٤٩٦	١٧٢,٥٥٢	٢٤٤,٥٢٦	٤٦,٤٦٥	٤٢,٩٢٢	٢,٧٢٢,٢٨٤	٤,٨٧٤,٤٤٤	-	-	١١٢,٧٧٤	١١٨,٨٥١	٢٨٢,٤٢٥	٢٨٢,٤٢٥	٤,٤٧٨,٢٥٩	٥,٧٧٦,٦٨٦	٤,٤٧٨,٢٥٩	٥,٧٧٦,٦٨٦	٤,٤٧٨,٢٥٩	٤,٤٧٨,٢٥٩	٤,٤٧٨,٢٥٩	٤,٤٧٨,٢٥٩
١٨٦,١٩٢	١٨٦,١٩٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٨٦,١٩٢	١٨٦,١٩٤	١٨٦,١٩٢	١٨٦,١٩٤	١٨٦,١٩٢	١٨٦,١٩٢	١٨٦,١٩٢	١٨٦,١٩٢
١,٠١٧,٤٦٥	٢,٥٧٨,٢٢٢	٥,١٨٩	٨,٤٩٢	١,٢٢,١٢١	٢,٠٧,٥٥٧	١,٥٠٢	٤٥٨	٢,٨٧٥٤	١٧,٦٠٨	-	-	٩,١٩٢	١٢,٢٦٢	١,٨٩٠,٦٤٥	٢,٢٢١,١٠٤	١,٠١٧,٤٦٥	٢,٥٧٨,٢٢٢	١,٠١٧,٤٦٥	٢,٥٧٨,٢٢٢	١,٠١٧,٤٦٥	١,٠١٧,٤٦٥	١,٠١٧,٤٦٥	١,٠١٧,٤٦٥
٢,٧٨٨,٦٧٢	١,٢٦١,٢٥٨	٥٤,٥١٤	٢٢,٥١٢	٩٤,٤٦٥	٩٧,٠٨١	٤٧,٧٦٨	٥٤,٥١٨	١,١٢٤,٢٨٤	٢,٠١٤,٤٧٤	-	-	١٢٧,٢٧٢	١٢٨,٢٦١	١,٨٢٦,٥٦٨	٢,٠٠٢,٢٨٢	٢,٧٨٨,٦٧٢	١,٢٦١,٢٥٨	٢,٧٨٨,٦٧٢	١,٢٦١,٢٥٨	٢,٧٨٨,٦٧٢	٢,٧٨٨,٦٧٢	٢,٧٨٨,٦٧٢	٢,٧٨٨,٦٧٢
٤٠٦,١١١	٨٤٧,٤٩٤	٥٠٠	٦٠٠	١٨٢,٦٦٦	٢٢٤,٤٩٤	٦,٤٠٠	٤٠٠	١٢,٠٠٠	٨,٤٠٠	-	-	٢,٠٠٠	٢,٦٠٠	٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٤٠٦,١١١	٨٤٧,٤٩٤	٤٠٦,١١١	٨٤٧,٤٩٤	٤٠٦,١١١	٤٠٦,١١١	٤٠٦,١١١	٤٠٦,١١١
١,٤٤٠,٠٩١	٢,٨٤٤,٦٦٤	٤٢,٠٠٦	٥٧,٤٥٥	١٦٦,٦٦٦	٢٠,٠٢٥	٤٧,٤٦٥	٥٤,٤٥٥	١,٦٠٤,٦٦٢	٢,٨٤٤,٦٦٤	-	-	١٢٨,٨٤٢	١٢٨,٧٦٢	٤٢٢,٧٢٦	٤٢٢,٧٢٦	١,٤٤٠,٠٩١	٢,٨٤٤,٦٦٤	١,٤٤٠,٠٩١	٢,٨٤٤,٦٦٤	١,٤٤٠,٠٩١	١,٤٤٠,٠٩١	١,٤٤٠,٠٩١	١,٤٤٠,٠٩١
٢٢,٠١٢	٢١٤,٤٧١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٢,٠١٢	٢١٤,٤٧١	٢٢,٠١٢	٢١٤,٤٧١	٢٢,٠١٢	٢١٤,٤٧١	٢١٤,٤٧١	٢١٤,٤٧١
١,٤٥٨,٧٧٨	٢,٠٤٤,٧٥٧	١٢,٠٠٥	٦,٦٥٧	١٠٧,٤٥٠	١٢,٦٤٥	٢,٧٥٢	٤٦٢	٢٧,٤٦٦	٤٢,٧٧٠	-	-	١٠,٤٢٦	١٢,٢٦٨	١,٢٢٧,٧٦٦	١,٤٥٨,٧٧٨	١,٤٥٨,٧٧٨	٢,٠٤٤,٧٥٧	١,٤٥٨,٧٧٨	٢,٠٤٤,٧٥٧	١,٤٥٨,٧٧٨	١,٤٥٨,٧٧٨	١,٤٥٨,٧٧٨	١,٤٥٨,٧٧٨
٢,٦١٥,٢٦٢	٤,١٨١,٦٦٦	(١,١٦٨)	٥,٢٠٦	١٦٧,٤٦٦	١,٠٠٥,١٦٦	(٩٤٠)	٢٥	١٠,٧٨١	٢,٦١٤	-	-	١,٤٦٤	٥,٧٦٦	٢,٦٠٢,٨٦٧	٢,٦١٥,٢٦٢	٢,٦١٥,٢٦٢	٤,١٨١,٦٦٦	٢,٦١٥,٢٦٢	٤,١٨١,٦٦٦	٢,٦١٥,٢٦٢	٢,٦١٥,٢٦٢	٢,٦١٥,٢٦٢	٢,٦١٥,٢٦٢

مجلس الادارة في بداية الفترة

مجلس الادارة في نهاية الفترة

مجلس الادارة في بداية الفترة

مجلس الادارة في نهاية الفترة

مجلس الادارة في بداية الفترة

مجلس الادارة في نهاية الفترة

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
 حساب أرباح (خسائر) الاكتتاب لإعمال التكافل العام  
 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

المجموع	الربع الأول			الربع الثاني			الربع الثالث			الربع الرابع			المجموع		
	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
٤,١٩٦,٤١٧	٤,٩٧٧,٣٤٩	٢٤,٥٧٥	٤٩,٧٠٠	٨٥٤,٤١٨	١,٢٤١,٤١٤	٢٦,٩٢٠	٣,٣٢٢	٥٤,٩٥٥	٢٥,٤٥٩	-	٣٠,٩٩٦	٥٠,٧٤٩	٢٢٠,١,١١٣	٣,١٠١,٧٩٢	
٣,١٦٥,٣٩٣	٤,١٨١,٦١١	(١,١٩٨)	٥,٣٠٩	٦٩٧,٤٦٩	١,٠٠٥,١٩٩	(٩٤٠)	٣٥	١٠,٧٨١	٢,٦١٤	-	٦,٤١٤	٥,٧٦٠	٢,٩٥٢,٨٦٧	٣,١١٣,٦٥٢	
٨٩٧,٦٤١	٨١٢,٣٤٤	٦٩,١٧٢	٥٢,٠٦٢	٥٠٥,٥٧٨	٤٧٧,٣٥١	٤٦,٦١٦	٥٧,٣٧٢	١٤٤,٦١٠	١٢٧,٢٠٢	٣٤,٥٦٦	٣٢,٨٥٥	٩٧,٢٨٠	١١٠,١٤٩	٦٦٨	
٥٨٣,٠٦٤	٥٢٤,١١٨	٥,١٤٩	١٦,٢٥٢	٢٢٩,٣٢٢	٢٠٥,٢٨٤	١,٨٤٤	٥,٥٥٦	١٦,٧١٢	١٥,٢٠٥	١٤,٠٤٦	٨,٠٨٧	١٠,٤٣٦	١١,١١٧	٢٤٥,٥٥٢	
٢٥,٦٨٩	١٨,٩٧٦	٦٨١	٢٦١	١٠,٣٣٧	٨,٢٢٢	٣٦١	٦٨١	٢,٤٢٣	١,٣٦٩	٢,٠٠٥	١,١٠٠	٨٨٦	٢٢٨	٨٠,٣٧	
١,٨٤٠,٤١١	٢,٢١٦,٦٢٢	٩٨,٧٧٥	١١٢,١٠٥	١٠٦,٢٢٩	٩٢٦,٩٧٢	٧٦,٨٢٩	٦٦,٨٠٧	٢,٨,١١٩	١١٧,٠٢٦	٥٠,٦١٨	٤٤,٠٤٢	١٢٢,٨٨٢	١٦٧,٢٩٢	٥٠,٧,٥٥٢	
٢٤,٠٦٥	١٩,٥٤٢	١٩,١٥١	٧,٢٦٨	١,٢٦٧	١,٤٠٥	١٨,٦٥٠	٥٢٢	٣٨,٩٤٢	٢٨,٢٨١	-	١٢,٥٥٧	١٦,٦٢١	١٥٥,٨١٦	١٤٩,٠٢٤	
٨٩,٢٨٠	٨٩,٠٨٥	١,٥٠٠	٢,٤٠٠	-	-	١,٥٠٠	٢,٤٠٠	٢٢,٤٥٠	٢٢,٦١٥	-	١,٨٦٥	٢,٤٠٠	١٦,٩٦٥	٥٨,٧٢٠	
١,٤٨٩,٤١٤	١,٥٢٢,٥٢٢	٥٨,٥٧٨	٤٢,٩٥٢	٥٧٥,٩٦٤	٥٥٤,٠٠٨	١٧,٦٤٧	٢٦,٦٢٦	١٤٢,٠٨٢	١١٧,٨٨٩	٧٧,٧٧٥	٧٩,٥٧٠	٨٥,٤٢٢	٨٩,٢٤٦	٥٨٠,٨٩٦	
١٤,٠٤٨١	١٧٥,٣٧٦	٢,١١٢	٢,٥٧٢	٤٦,٨٥٢	٦٢,٩٤٤	٦٨٧	٢,٠٠٥	٢٠,٤١٩	٩,٦٠٨	٧,٩٦٥	١٠,٠٥٧	٢,٨٦٤	٥,٦٦٥	٥٩,٢٥٧	
١,٥٥٩,٨١٦	١,٦٩٦,٦٢٦	٧٤,٢٦١	٥٧,١٩٢	٦٢٤,٦٦٤	٦١٨,٥٥٨	٢٩,٠٨٤	٢٨,٠٦٤	٢٢٤,٨٩٤	١٧٦,٤٢٢	٢٥,٧٧٠	٢٩,٦٢٧	١٠,٢,٧٠٩	١٠,٨,٧٢٢	٨٥٧,١٢٤	
٢,٠,٥٦٥	٦٤,٤١٧	٢٤,٤١٤	٥٥,٦١٢	٢٨٢,٦٦٥	٢٠٤,٤١٥	٣٧,١٤٧	٢٤,٧٢٢	(١,٦,٧٥٥)	(٢,٢,٠٢٦)	١٤,٨٤٧	٢,٤١٥	١٩,١٧٥	٥٨,٦١٦	(٢٥٠,٢٨٥)	
														(٢٢٢,٥٧٨)	

مبلغ الأرباح لمنحقة من الأرباح

لمستحقة

مبلغ تكلفة الخدمات

مبلغ:

صورت مقبولة

بيل خدمة إمداد وثائق التكافل

أرباح استشار عائلة لخدمات الاكتتاب

مجموع الأرباح

مبلغ:

تكليف لقاء وثائق التكافل

استشارات قائم خدمة

مستحقات حقوق طائفة مقابل إدارة خدمات

التكافل

مصاريف أخرى

مجموع الخدمات

أرباح (خسائر) الاكتتاب

الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة  
٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست الشركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة أردنية مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (٤٢٤) بتاريخ ٢٨ كانون الأول ٢٠٠٦ برأس مال مصرح ومكتتب به ومدفوع ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

تقوم الشركة بممارسة التأمين على الحريق والأخطار الطبيعية والحوادث والطبي والمركبات البحرية والبيضائع أثناء النقل والأضرار الأخرى للممتلكات ومسؤولية المركبات البرية والمسؤولية العامة وتأمين المساعدة وتأمين السفن ومسؤولية السفن وتأمين الطائرات ومسؤولية الطائرات وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة من قبل مجلس ادارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٣ تموز ٢٠١٤.

(٢) اهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

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

يتم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة 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 للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٤.

ب- أسس توحيد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة وللشركة التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتحقق السيطرة عندما تكون الشركة قادرة على ادارة الانشطة الرئيسية للشركة التابعة وعندما تكون معرضة للعوائد المتغيرة الناتجة من استثمارها في الشركة التابعة او يكون لها حقوق في هذه العوائد، وتكون قادرة على التأثير في هذه العوائد من خلال سلطتها على الشركة التابعة، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة والشركة التابعة:

اسم الشركة	النشاط الرئيسي	نسبة التملك
شركة ملكيات للتجارة و الاستثمار	استثماري	١٠٠٪

قامت الشركة بتأسيس شركة ملكيات للتجارة و الاستثمار في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (٢٢٥٣٤) بتاريخ ١٠ آب ٢٠١٠ برأس مال قدره ٥٠,٠٠٠ دينار أردني.

يتم اعداد القوائم المالية للشركة التابعة لنفس السنة المالية لشركة التأمين التكافلي باستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في شركة التأمين التكافلي، اذا كانت الشركة التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في شركة التأمين التكافلي فيتم اجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركة التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في شركة التأمين التكافلي.

يتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة من تاريخ بدء سيطرة الشركة على الشركات التابعة، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة التي تم التخلص منها في قائمة الدخل الموحد حتى تاريخ فقدان للسيطرة على الشركات التابعة.

### ج- التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٣ باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:-

#### المعايير الجديدة:

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 أيضا 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 جميعا بنفس الوقت. لم يكن لهذا التعديل أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة. تم تطبيق هذا التعديل ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٤.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) ومعيار المحاسبة الدولي (٢٧). تستثنى هذه التعديلات المنشآت التي ينطبق عليها تعريف منشأة استثمار حسب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) من متطلبات التوحيد مع الشركات الأم، حيث يتوجب على الشركات تسجيل الشركات التابعة لها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر. لم يكن لهذا التعديل أثر على القوائم المالية. تم تطبيق هذه التعديلات في الأول من كانون الثاني ٢٠١٤.

التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية - الضرائب (التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية)

يوضح التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية أن المنشأة تقوم بتثبيت التزام عن ضريبة ما عند إجراء نشاط يستدعي السداد، كما حددتها التشريعات ذات العلاقة. يوضح التفسير كذلك أنه يتم تسجيل الالتزام على فترات فقط إذا كان النشاط الذي يستدعي السداد قد حصل خلال فترة من الزمن كما حددتها التشريعات ذات العلاقة. بالنسبة للضريبة التي تنشأ عند بلوغ الحد الأدنى لمستوى السداد، يوضح التفسير أنه لا يتم الاعتراف بأي التزام قبل الوصول إلى الحد الأدنى من مستوى السداد المحدد.

إفصاحات المبالغ القابلة للتحويل للموجودات غير المالية - التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ تدني قيمة الموجودات المالية

تزيل هذه التعديلات التبعات الغير مقصودة لمعيار إعداد التقارير المالية الدولي رقم ١٣ (قياس القيمة العادلة) حول الإفصاحات المطلوبة بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ (تدني قيمة الموجودات). بالإضافة إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات إفصاح حول المبالغ القابلة للتحويل للموجودات أو وحدات توليد النقد التي تم تثبيت خسائر الانخفاض في القيمة المتعلقة بها أو عكسها خلال الفترة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

#### د- معلومات القطاعات

قطاع الاعمال يمثل مجموعة من الموجودات و العمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات او خدمات خاضعة لمخاطر و عوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات اخرى و التي يتم قياسها وفقا للتقارير التي تم استعمالها من قبل المدير التنفيذي و صانع القرار الرئيسي لدى الشركة.

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

#### هـ- اساس تحديد الفائض التأميني

الفائض التأميني هو ما يتبقى من مجموع الاشتراكات المحصلة وعوائد استثماراتها وأي إيرادات أخرى، بعد خصم التعويضات المدفوعة للمشاركين والمخصصات الفنية والاحتياطيات وحصة أصحاب حقوق الملكية مقابل إدارة كل من أعمال التأمين التكافلي وأنشطة الاستثمار وسائر المصروفات الخاصة بصندوق حملة الوثائق.

تقوم الشركة باحتساب الفائض التأميني على أساس اعتبار جميع أنواع التأمين التكافلي المختلفة وحدة واحدة.

#### و- اساس توزيع الفائض التأميني

يعتبر الفائض التأميني حق لحملة الوثائق وهو مملوك لهم ملكاً ولا يجوز لأصحاب حقوق الملكية المشاركة في هذا الفائض.

يتم توزيع الفائض التأميني على جميع حملة الوثائق بنسبة اشتراكهم دون تفرقة بين من حصل على تعويضات ومن لم يحصل خلال الفترة المالية.

تحتفظ المجموعة بالمبالغ التي تقرر توزيعها ولم يتم المطالبة بها من قبل حملة الوثائق في حساب منفصل ويتم إظهاره ضمن حقوق حملة الوثائق على أن يتم تحويله إلى احتياطي تغطية العجز (مخصص الطوارئ) بعد أخذ موافقة هيئة الرقابة الشرعية وفقاً لما تراه هيئة الرقابة الشرعية مناسباً.

في حال التصفية يتم توزيع الفائض التأميني الخاص بالفترة التي تمت فيها التصفية على حملة الوثائق فيما يتم توزيع الفائض غير المطالب به للفترات السابقة إن وجد على أوجه الخير مع إعطاء الأولوية لسداد القرض الحسن إن وجد.

#### ز- طرق تغطية عجز صندوق حملة الوثائق

في حال وجود عجز حالي أو متراكم في جاري حملة الوثائق فإنه يتم منح قرضاً حسناً من قبل أصحاب حقوق الملكية لحين تحقق أي فائض لدى حملة الوثائق وتعطى الأولوية عندها لسداد القرض الحسن أو أي جزء منه ومن ثم يتم توزيع أي فائض بعد ذلك على حملة الوثائق إن تم اقرار ذلك من هيئة الرقابة الشرعية.

#### ح- المصاريف الإدارية و العمومية

تعتبر المصاريف الإدارية و العمومية مصاريف خاصة بأصحاب حقوق الملكية ولا يتم توزيعها على حسابات الاكتتابات.

#### ط- المعاملات التي لا تتسجم مع احكام الشريعة

تلتزم الشركة بمراعاة أحكام الشريعة الإسلامية في كافة تعاملاتها والإفصاح عن الإيرادات والمكاسب التي لا تتسجم مع أحكام الشريعة الإسلامية.

يتم تسجيل الإيرادات والمكاسب التي لا تتسجم مع أحكام الشريعة الإسلامية في حساب خاص يظهر في البيانات المالية ضمن الأرصدة الدائنة الأخرى (مطلوبات أصحاب حقوق الملكية) ولا يتم تسجيله في بيان الدخل ويتم التصرف من هذا الحساب على أوجه الخير وفق ما تقرره هيئة الرقابة الشرعية.



### ي- استثمار موجودات حملة الوثائق و موجودات اصحاب حقوق الملكية

تلتزم الشركة بالمباديء الأساسية للتأمين التكافلي حيث تحتفظ الشركة بسجلات وقيود منفصلة وبشكل تام لكل من حملة الوثائق وأصحاب حقوق الملكية.

تقوم الشركة بتحديد نسبة الاقتطاع من الاشتراكات لغاية الاستثمار وفقاً لموازنتها السنوية والتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة لكل فترة مالية.

### ك- استخدام التقديرات

إن اعداد البيانات المالية الموحدة وتطبيق السياسات 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 التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية و/أو حقوق حملة الوثائق. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار احكام 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 التغييرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

### ل- احتياطي تغطية العجز (مخصص الطوارئ)

هو مبلغ يتم اقتطاعه بنسبة ٢٠٪ من كل من فائض الفترة لحملة الوثائق وحصصة حملة الوثائق من ربح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر بغرض تغطية العجز الذي قد يحصل في فترات مالية مستقبلية وفي حال عدم وجود عجز متراكم وهو غير قابل للتوزيع على حملة الوثائق، وبحيث لا يتجاوز مبلغ احتياطي تغطية العجز إجمالي المخصصات الفنية.

في حال التصفية يتم توزيع احتياطي تغطية العجز (مخصص الطوارئ) على وجوه الخير مع إعطاء الأولوية لسداد القرض الحسن إن وجد.

### (٣) ودائع لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

٢٠١٢ كانون أول (بالقوة)			٢٠١٤ حزيران (بهر محقق)							
المجموع			المجموع		المجموع		المجموع		المجموع	
مجموع	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق	حصة وثائق
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٦,١٢١,٩٠٦	١٦,١٢١,٩٠٦	-	١٨,١١٠,٢٥٤	١٨,١١٠,٢٥٤	-	١١,٥٥٢,٢٤٥	-	١,٨٤٧,٠٠٠	-	٤,٧٦١,٠٠٩
١,١٥٥,٦٧٠	١,١٥٥,٦٧٠	-	١,١٥٥,٦٧٠	١,١٥٥,٦٧٠	-	١,١٥٥,٦٧٠	-	-	-	-
١٧,٢٧٧,٥٧٦	١٧,٢٧٧,٥٧٦	-	١٩,٢٦٥,٩٢٤	١٩,٢٦٥,٩٢٤	-	١٢,٧٠٧,٩١٥	-	١,٨٤٧,٠٠٠	-	٤,٧٦١,٠٠٩

- تتراوح معدلات العائد على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار من ٣٪ إلى ٧٪ كما بلغ معدل العائد على أرصدة الودائع خارج الأردن حوالي ٥,٧٥٪.

(٤) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٣ (مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)	
اصحاب حقوق ملكية دينار	حملة وثائق دينار	اصحاب حقوق ملكية دينار	حملة وثائق دينار
١,٠٠١,٠٠٠	-	٥٠١,٠٠٠	-

داخل الأردن -  
وكالة الاستثمار \*

\* قامت الشركة بتوقيع إتفاقية وكالة استثمار مع الشركة الأولى للتمويل المساهمة العامة بعائد ٥,٧٥٪ سنوياً حيث تستحق الوكالة وعوائدها بتاريخ ١٧ شباط ٢٠١٥.

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

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٣ (مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)	
اصحاب حقوق ملكية دينار	حملة وثائق دينار	اصحاب حقوق ملكية دينار	حملة وثائق دينار
١,٥٣٨,٢٠٥	-	٢,٥٠٤,٠٨٠	-
٣٥٠,٩١٨	-	٣٥٠,٩١٨	-
١,٨٨٩,١٢٣	-	٢,٨٥٤,٩٩٨	-

داخل الأردن -  
أسهم مدرجة في بورصة عمان  
خارج الأردن -  
أسهم غير مدرجة \*

\* تمثل دفعة بواقع ١٨,٠٠٠ سهم بمبلغ ٣٥٠,٩١٨ دينار وذلك عن المساهمة في تأسيس شركة قرية جمان وهي شركة ذات مسؤولية محدودة معفاة، تم تأسيسها بموجب قوانين جزر الكايمن بنسبة ١,٩٪ من رأس المال وغايات الشركة هي بناء وحدات سكنية وبيعها في المملكة العربية السعودية.

(٦) نقد في الصندوق ولدى البنوك

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٣ (مدققة)			٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)		
المجموع دينار	اصحاب حقوق ملكية دينار	حملة وثائق دينار	المجموع دينار	اصحاب حقوق ملكية دينار	حملة وثائق دينار
٧٢,٥٦٩	١,٥١٤	٧١,٠٥٥	٩,٧٠٦	١,٥٩٠	٨,١١٦
٤,٢٢٦,٨٨٥	٢,٠٠١,٩٩٢	٢,٢٢٤,٨٩٣	٣,١٥٥,٣٢٦	٥٦٣,٥٨٨	٢,٥٩١,٧٣٨
٤,٢٩٩,٤٥٤	٢,٠٠٣,٥٠٦	٢,٢٩٥,٩٤٨	٣,١٦٥,٠٣٢	٥٦٥,١٧٨	٢,٥٩٩,٨٥٤

نقد في الصندوق  
حسابات جارية لدى البنوك

## (٧) مدينون

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥,٨١١,٧٨٣	٦,٩٧٨,٠٧٣	ذمم حملة البوالص
٣٣٨	٣١٢	ذمم الوسطاء
٦,٠٣٧	١٥,٤٧٥	ذمم الموظفين
٤٦,٢٣٥	٧٨٨	ذمم اصحاب حقوق الملكية
٢٥٧,٢٨٧	١٧٢,٣٧٤	اخرى
٦,١٢١,٦٨٠	٧,١٦٨,٠٢٢	المجموع
(١٣٢,٠٠٠)	(١٧٧,٠٠٠)	مخصص تدني المدينون
٥,٩٨٩,٦٨٠	٦,٩٩١,٠٢٢	المدينون بالصافي

فيما يلي الحركة على مخصص تدني المدينون

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٧٠,٠٠٠	١٣٢,٠٠٠	رصيد بداية الفترة / السنة
٦٦,٤٦٤	٤٥,٠٠٠	اضافات
(٤,٤٦٤)	-	إستبعادات
١٣٢,٠٠٠	١٧٧,٠٠٠	رصيد نهاية الفترة / السنة

فيما يلي جدول أعمار الذمم غير المشكوك في تحصيلها:

المجموع	الذمم المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها				الذمم غير المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها	٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة) -
	٣٦١ يوم فاكثر	١٨١ - ٣٦٠ يوم	٩١ - ١٨٠ يوم	١ - ٩٠ يوم		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٦,٨٠١,٠٧٣	-	٣٩٠,٠٩٣	١,٠٧٠,٧٣٤	٤,٨٩٣,٠٩٢	٤٤٧,١٥٤	ذمم حملة الوثائق
٣١٢	٣١٢	-	-	-	-	ذمم وسطاء
١٥,٤٧٥	١٠٠	١٢	٢,٧١٦	١٢,٦٤٧	-	ذمم الموظفين
٧٨٨	-	-	-	٧٨٨	-	ذمم اصحاب حقوق الملكية
١٧٢,٣٧٤	١,٩٩٧	٧,٨٤٨	٧٤,٧٦٣	٤٠,٧٨٤	٤٧,٩٨٢	ذمم اخرى
٦,٩٩١,٠٢٢	٢,٤٠٩	٣٩٧,٩٥٣	١,١٤٨,٢١٢	٤,٩٤٧,٣١١	٤٩٥,١٣٦	صافي الذمم المدينة
٥,٦٧٩,٧٨٣	٣,١٧٨	٣٥٨,١٧١	٥٣٦,٠٢٠	١,٨٧٠,٤١٥	٢,٩١١,٤٨٩	٣١ كانون الاول ٢٠١٣ (مدققة) -
٣٣٨	٣٢٤	١٤	-	-	-	ذمم حملة الوثائق
٦,٠٣٧	-	١٤٣	٥١٠	٥,٣٨٤	-	ذمم وسطاء
٤٦,٢٣٥	-	٢,١١٠	-	٤٤,١٢٥	-	ذمم الموظفين
٢٥٧,٢٨٧	٣٦٨	٣١,٦٥٦	٢٤,٦٨٣	٣٩,٦٧٨	١٦٠,٩٠٢	ذمم اصحاب حقوق الملكية
٥,٩٨٩,٦٨٠	٤,٣٧٠	٣٩٢,٠٩٤	٥٦١,٢٢٣	١,٩٥٩,٦٠٢	٣,٠٧٢,٣٩١	ذمم اخرى
						صافي الذمم المدينة

## (أ) ذمم معيدي التأمين المدينة

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٦٠٥,٢٢٨	٤١٥,٤٩٦	شركات التأمين المحلية
٢٠٨,٣٩١	١٤٣,٥٤٥	شركات إعادة التأمين الخارجية
٨١٣,٦١٩	٥٥٩,٠٤١	المجموع
(٦٣,٠٠٠)	(٦٨,٠٠٠)	مخصص تندي ذمم معيدي التأمين
٧٥٠,٦١٩	٤٩١,٠٤١	صافي ذمم معيدي التأمين بالمصافي

فيما يلي الحركة على مخصص تندي معيدي التأمين:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤٥,٠٠٠	٦٣,٠٠٠	رصيد بداية الفترة / السنة
١٨,٠٠٠	٥,٠٠٠	إضافات
٦٣,٠٠٠	٦٨,٠٠٠	رصيد نهاية الفترة / السنة

فيما يلي جدول أعمار ذمم معيدي التأمين غير المشكوك في تحصيلها:

المجموع	الذمم المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها				الذمم غير المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها	٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)
	٣٦١ يوم فأكثر	١٨١ - ٣٦٠ يوم	٩١ - ١٨٠ يوم	١ - ٩٠ يوم		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٤٧,٤٩٦	٥,٧١٣	٢٩,٩٣٨	١٧٩,١٤٨	١٣٢,٦٩٧	-	شركات التأمين المحلية
١٤٣,٥٤٥	٤٣,٩٧٦	-	١٦,٢٧١	٨٣,٢٩٨	-	شركات إعادة التأمين الخارجية
٤٩١,٠٤١	٤٩,٦٨٩	٢٩,٩٣٨	١٩٥,٤١٩	٢١٥,٩٩٥	-	صافي ذمم معيدي التأمين

المجموع	الذمم المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها				الذمم غير المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها	٣١ كانون الأول ٢٠١٣ (مدققة) -
	٣٦١ يوم فأكثر	١٨١ - ٣٦٠ يوم	٩١ - ١٨٠ يوم	١ - ٩٠ يوم		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٤٢,٢٢٨	٢٦,٢٥٠	١٤٩,٥٦٠	١١٦,٤٩٠	٢٤٩,٩٢٨	-	شركات التأمين المحلية
٢٠٨,٣٩١	٤٣,٣٦٢	٢٢,٦٨٥	١٦,٢٢٤	١٢٦,١٢٠	-	شركات إعادة التأمين الخارجية
٧٥٠,٦١٩	٦٩,٦١٢	١٧٢,٢٤٥	١٣٢,٧١٤	٣٧٦,٠٤٨	-	صافي ذمم معيدي التأمين

## (٩) ضريبة الدخل

## أ- مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣ (مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)		
أصحاب	حملة وثائق	أصحاب	حملة وثائق	
حقوق الملكية	دينار	حقوق الملكية	دينار	
دينار	دينار	دينار	دينار	رصيد بداية الفترة / السنة
٣١٨,٦٦٠	٢٥,٨٣٨	٢٦٠,٢٣١	١٣,٧٦٨	ضريبة الدخل المدفوعة
(٣٢٠,٣٤٢)	(٢٦,٠٣٤)	(٢٥٩,٨٥١)	-	مخصص ضريبة الدخل الفترة / السنة
٢١١,٨٢٦	١٣,٩٦٤	٢٦٢,٠٤٢	١٢,٠٠٠	ضريبة الدخل عن أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٠,٠٨٧	-	-	-	رصيد نهاية الفترة / السنة
٢٦٠,٢٣١	١٣,٧٦٨	٢٦٢,٤٢٢	٢٥,٧٦٨	

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المرحلية الموحدة المختصرة ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)		
أصحاب حقوق الملكية	حملة وثائق	أصحاب حقوق الملكية	حملة وثائق	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٠٠,٠٨٤	-	٢٦٢,٠٤٢	١٢,٠٠٠	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
(١٩,٤٠٩)	(٣,٢٩٤)	(١,٨٠٠)	(١٢,٠٠٠)	الزيادة في الموجودات الضريبية المؤجلة
(٣,٤٥١)	-	-	-	الزيادة في المطلوبات الضريبية المؤجلة
-	-	-	-	النقص في المطلوبات الضريبية المؤجلة
١٧٧,٢٢٤	(٣,٢٩٤)	٢٦٠,٢٤٢	-	

- في رأي الإدارة والمستشار الضريبي للشركة فإن مخصص ضريبة الدخل يعتبر كافياً كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤.

- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن عام الأعوام ٢٠١٣ و ٢٠١٢ و ٢٠١١ و ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ ضمن المدة القانونية ولم يتم دائرة ضريبة الدخل بالتنسيق على حسابات الشركة وإصدار قرارها النهائي بعد، وقد تم قبول كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٨ كما هو.

- تم التوصل إلى مخالصة نهائية عن عام ٢٠٠٨.

ب- موجودات ضريبية مؤجلة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)				
الضريبة الموجبة	الضريبة الموجبة	الرصيد في نهاية الفترة	المبالغ المضافة	المبالغ المحذرة	رصيد بداية الفترة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٨٣,٥٦٨	١١٣,٩٣٤	٤٧٤,٧٢٥	٤٧٤,٧٢٥	٣٤٨,٢٠٠	٣٤٨,٢٠٠
٤٦,٨٠٠	٥٨,٨٠٠	٢٤٥,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	-	١٩٥,٠٠٠
٢٠,٨٨٠	٢٢,٦٨٠	٩٤,٥٠٠	٧,٥٠٠	-	٨٧,٠٠٠
١٥١,٢٤٨	١٩٥,٤١٤	٨١٤,٢٢٥	٥٣٢,٢٢٥	٣٤٨,٢٠٠	٦٣٠,٢٠٠
موجودات ضريبية مؤجلة:					
التخير المتراكم للقيمة العادلة للموجودات المالية من					
خلال الدخل الشامل الاخر					
مخصص نظم مشكوك في تحصيلها					
مخصص تعويض نهاية الخدمة					
مطلوبات ضريبية مؤجلة:					
التخير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية					
من خلال الدخل الشامل الاخر					
٣٤٣	٢,٧٩٣	١٩,٩٥٣	١٩,٩٥٣	٢,٥٤٣	٢,٥٤٣
٣٤٣	٢,٧٩٣	١٩,٩٥٣	١٩,٩٥٣	٢,٥٤٣	٢,٥٤٣

تم استخدام نسبة ٢٤٪ للشركة الأم و ١٤٪ للشركة التابعة للعام ٢٠١٤ من اجل احتساب الضرائب المؤجلة، وفي رأي الادارة انه سيتم الاستفاد منها بنفس النسب المحتسبة.

ان الحركة على حساب الموجودات / المطلوبات الضريبية المؤجلة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣ (مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)		
مطلوبات	موجودات	مطلوبات	موجودات	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤,٩٦٣	١٠٣,٧٣٥	٣٤٣	١٥١,٢٤٨	رصيد بداية الفترة/ السنة
٣٤٣	١٠٧,٣١٩	٢,٧٩٣	١٢٧,٧٣٤	المضاف
(٤,٩٦٣)	(٥٩,٨٠٦)	( ٣٤٣)	(٨٣,٥٦٨)	المستبعد
٣٤٣	١٥١,٢٤٨	٢,٧٩٣	١٩٥,٤١٤	رصيد نهاية الفترة/ السنة

## (١٠) دائنون

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٩,١٩٨	٨,٧٢١	نعم الوكلاء
١,٦٢٥	٦٧٧	نعم موظفين
٥٦,٥٧٨	٤٣,٨٤١	نعم الوسطاء
٢٦٩,٧٠٢	٣٢٤,٣٩٧	نعم موردين
١٥٧,٦١٧	٨٨,٢٨٨	نعم اخرى *
٤٩٤,٧٢٠	٤٦٥,٩٢٤	المجموع

\* يمثل هذا البند نعم العملاء ومسوي الخصائر والمحامين والمستشارين.

## (١١) ندم معدي التأمين الدائنة

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٠٨,١٥٨	٢١٠,٥٠١	شركات التأمين المحلية
٣,٣٦١,٣٤٠	٥,٠٣٧,٩٧٢	شركات اعادة التأمين
٣,٥٦٩,٤٩٨	٥,٢٤٨,٤٧٣	المجموع

## (١٢) القرض الحسن المقدم من اصحاب حقوق الملكية لتغطية عجز حملة الوثائق

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
-	٢١٥,٠٥٨	الرصيد في بداية السنة
٢١٥,٠٥٨	-	يضاف: القرض الحسن المقدم من اصحاب حقوق الملكية
-	(١٤٩,٩٧٧)	يطرح: المسدد من القرض الحسن خلال الفترة
٢١٥,٠٥٨	٦٥,٠٨١	

## (١٣) عجز حملة الوثائق المتراكم

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣,٥٥٤	(٢١٥,٠٥٨)	رصيد بداية الفترة/ السنة
(٢٢٦,١٩٩)	١٤٩,٩٧٧	فائض (عجز) حملة الوثائق خلال الفترة/ السنة
٧,٥٨٧	-	يضاف: المحول من الإحتياطي لتغطية العجز
(٢١٥,٠٥٨)	(٦٥,٠٨١)	رصيد نهاية الفترة/ السنة

(١٤) التغيير المتراكم في القيمة العادلة

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(١٦٩,٦٧٦)	(٢٥٥,١٦٣)	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
٦٢,٧٧٥	( ٥٦,٥٢٤)	(الخسائر) الأرباح غير المتحققة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(١٧٩,١٣٣)	-	ربح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٣٠,٨٧١	٢٧,٩١٦	المحول الى الموجودات الضريبية المؤجلة
<u>(٢٥٥,١٦٣)</u>	<u>(٢٨٣,٧٧١)</u>	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

(١٥) إيرادات الاستثمارات

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)		
اصحاب حقوق الملكية	حملة الوثائق دينار	اصحاب حقوق الملكية	حملة الوثائق دينار	
٢٩٣,٨٧٥	٣٦,٦٩٩	٣٨٢,٦٩٥	٢٩,١٩٤	ارباح الودائع
١١,٠١٠	(١١,٠١٠)	١٠,٢١٨	(١٠,٢١٨)	حصة اصحاب حقوق الملكية مقابل ادارة محفظ الاستثمار
<u>٣٠٤,٨٨٥</u>	<u>٢٥,٦٨٩</u>	<u>٣٩٢,٩١٣</u>	<u>١٨,٩٧٦</u>	المجموع

(١٦) صافي ارباح الموجودات المالية والاستثمارات

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٤٥,٠١٤)	-	خسائر غير متحققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر (صكوك)
١٨,٣٦٩	٣٢,٦٦٧	عوائد وكالة الاستثمار
١٠٨,٧٥٨	١٢١,٩٠١	ارباح توزيعات اسهم
٦٣,٠٢٥	-	عوائد صكوك مقبوضة
٥٨,٥٠٠	٥٨,٥٠٠	صافي ايراد الايجارات
-	١٤٣	أرباح بيع موجودات ثابتة
<u>٢٠٣,٦٣٨</u>	<u>٢١٣,٢١١</u>	



(١٧) حصة اصحاب حقوق الملكية مقابل ادارة عمليات التأمين التكافلي

العلاقة التعاقدية فيما بين اصحاب حقوق الملكية وحملة الوثائق هي علاقة وكيل بأجر لإدارة أعمال التأمين من كوادر متخصصة تم تعيينها للقيام بهذه المهام.

حدد الأجر المعلوم للعام ٢٠١٤ بما نسبته ١٧٪ لفرع المركبات (٢٠١٣: ١٧٪) و ٢٢٪ لفرع الصحي (٢٠١٣: ٢٢٪) و ٢٥٪ لفرع البحري (٢٠١٣: ٢٥٪) و ٧٪ لفرع الطيران (٢٠١٣: ٧٪) و ٢٠٪ لفرع الحريق والاضرار الأخرى (٢٠١٣: ٢٠٪) و ٢٥٪ لفرع المسؤولية والفروع الأخرى (٢٠١٣: ٢٥٪) وتخفيضها إلى ما نسبته ٥٪ للوثائق المصدرة من الفروع المملوكة لحملة الوثائق من إشتراكات التأمين مقابل اجارات العقارات المستغلة، باستثناء الوثائق المعادة بنسبة ١٠٠٪ اختياريا والتي يتم استيفاء ما نسبته ٥٪ من اشتراكات التأمين للوثائق المصدرة منها بما لا يتجاوز ٩٠٪ من عمولة إعادة التأمين. أما فيما يتعلق بإستثمار فائض أموال حملة الوثائق فإن العلاقة التعاقدية فيما بين اصحاب حقوق الملكية وحملة الوثائق تقوم على أساس المضاربة مقابل حصة من الإستثمار حدد لعام ٢٠١٤ بما نسبته ٣٥٪ من الإستثمار.

تم تحديد المقابل لجهات إدارة الإستثمار على أساس المضاربة والوكالة بناء على الموازنات التقديرية التي أعدت من الشركة وبشكل عادل لحملة الوثائق. يوجد لدى الشركة فصل تام بين موجودات ومطلوبات حملة الوثائق وأصحاب حقوق الملكية وعليه فإن عوائد إستثمار موجودات حملة الوثائق يتم تحديدها بدقة.

(١٨) حصة السهم الواحد من الربح

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

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤٧٩,٧٤٩	٧٧٦,٨٢١	صافي الربح للفترة
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
فلس / دينار	فلس / دينار	
٠,٠٢٠	٠,٠٣٢	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من صافي ربح الفترة

(١٩) النقد وما في حكمه

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

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١,٥٥١,٧٠١	٣,١٦٥,٠٣٢	نقد في الصندوق وإرصدة لدى البنوك
١٣,٨٣٦,٦٤٨	٦,٦٠٨,٠٠٩	يضاف: ودائع لدى البنوك التي تستحق خلال ثلاثة أشهر
١٥,٣٨٨,٣٤٩	٩,٧٧٣,٠٤١	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(٢٠) تحليل القطاعات

أ. معلومات عن قطاعات أعمال الشركة

تم تنظيم الشركة لتشمل قطاع التكافل العام (التأمينات العامة) وفقاً للتقارير التي يتم إستخدامها من قبل المدير التنفيذي وصانع القرار الرئيسي ويشمل (تأمين المركبات والبحري والحريق والحواث العامة والتأمين الطبي) ويشكل هذا القطاع الأساس الذي تستخدمه الشركة لإظهار المعلومات المتعلقة بالقطاعات الرئيسية. يشتمل القطاع أعلاه أيضاً على الإستثمارات وإدارة النقد لحساب الشركة الخاص. تتم المعاملات بين قطاعات الأعمال على أساس أسعار السوق التقديرية وينفس الشروط التي يتم التعامل بها مع الغير.

ب. معلومات التوزيع الجغرافي

يمثل هذا الإيضاح التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة، تمارس الشركة نشاطاتها بشكل رئيسي في المملكة التي تمثل الأعمال المحلية والإقليمية.

فيما يلي توزيع الإيرادات والمصاريف الرأسمالية حسب القطاع الجغرافي:

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (غير مدققة)

المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٤,١٩٩,٤١٧	٤,٩٧٧,٣٤٦	-	-	٤,١٩٩,٤١٧	٤,٩٧٧,٣٤٦
٥٠,٦٥٤	١٢,٨٤٨	-	-	٥٠,٦٥٤	١٢,٨٤٧
					إجمالي الإيرادات
					المصرفيات الرأسمالية

تتركز الموجودات والمطلوبات وينود خارج قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة طبقاً للتوزيع الجغرافي والقطاعي كما يلي:

مطلوبات		موجودات		حسب المناطق الجغرافية
٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	داخل المملكة
٨,٣٠٠,٢٣٩	٩,٤٢٥,٢١٠	٣٥,٨٠٦,١٥٩	٣٨,٤٦٠,٨٢٣	دول الشرق الأوسط الأخرى
٣,٣٦١,٣٣٨	٥,٠٣٧,٩٧٢	١,٧١٤,٩٧٩	١,٦٥٠,١٣٣	
١١,٦٦١,٥٧٧	١٤,٤٦٣,١٨٢	٣٧,٥٢١,١٣٨	٤٠,١١٠,٩٥٦	

## (٢١) المعاملات مع أطراف ذات علاقة

قامت المجموعة بالدخول في معاملات مع كبار أصحاب حقوق الملكية وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ضمن النشاط التجاري الاعتيادي للشركة. إن جميع ذمم التأمين الممنوحة للأطراف ذات العلاقة تُعتبر عاملة ولم يُؤخذ لها أي مُخصصات.

يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

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

المجموع		الجهة ذات العلاقة		البيان
٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	الإدارة العليا	كبار أصحاب حقوق الملكية وأعضاء المجلس	
دينار	دينار	دينار	دينار	
<u>بنود داخل قائمة المركز المالي الموحدة</u>				
١,٠٠١,٠٠٠	٥٠١,٠٠٠	-	٥٠١,٠٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٤,٧٤١	١,٢٤١	٦٦٤	٥٧٧	نم مدينة
٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤			
دينار	دينار			
(غير مدققة)	(غير مدققة)			
١٨,٣٦٩	٣٢,٦٧٧	-	٣٢,٦٦٧	إيرادات استثمارات
٤٧,٧٧٠	٥٣,٤٢١	-	٥٣,٤٢١	إيجارات
١٣,٦٥٨	٣٤,١٤٠	٢,٢١٢	٣١,٩٢٨	أصايط تأمين تكافلي
٧,٦٩٤	٣,٥٦١	٢,٣٠٠	١,٢٦١	تعويضات تأمين

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

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	رواتب ومكافآت أخرى
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٣٥٣,٠١٦	٢٤٣,٤٦٢	
١,٢٠٠	١,٢٠٠	
<u>٣٥٤,٢١٦</u>	<u>٢٤٤,٦٦٢</u>	

## (٢٢) القضايا المقامة على الشركة

تظهر الشركة كمدعى عليها في عدد من القضايا وقد قامت الشركة بأخذ المخصصات الكافية لمواجهة أي إلتزامات لقاء هذه الدعاوي.

بلغت قيمة القضايا المقامة على الشركة مقابل حوادث مركبات ٣٧٧,٠٨٥ دينار وتم الإحتياط لها ضمن الإدعاءات تحت التسوية بمبلغ ٣٨٥,٤٢٠ دينار وهذا المبلغ تم تقديره من واقع الخبرة الفنية، وفي رأي الإدارة والمستشار القانوني للشركة فإن المخصصات تعتبر كافية.

**(٢٣) معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة الصادرة وغير النافذة بعد**

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٥) الإيرادات من العقود مع العملاء  
يبين معيار رقم (١٥) المعالجة المحاسبية لكل انواع الإيرادات الناشئة من العقود مع العملاء، وينطبق هذا المعيار على  
جميع المنشآت التي تدخل في عقود لتوريد الخدمات والبضائع للعملاء باستثناء العقود الخاضعة لمعايير اخرى مثل  
معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) الايجارات.

يحل هذا المعيار بدلاً من المعايير والتفسيرات التالية:

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١١) عقود الانشاء
- معيار المحاسبة الدولي رقم (١٨) الإيراد
- التفسير رقم (١٣) برامج ولاء العملاء
- التفسير رقم (١٥) اتفاقيات انشاء العقارات
- التفسير رقم (١٨) عمليات نقل الاصول من العملاء
- التفسير رقم (٣١) الإيراد - عمليات المقايضة التي تتضمن على خدمات اعلانية.

يجب تطبيق المعيار للفترات التي تبدأ في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠١٧ مع السماح بالتطبيق المبكر.