

عمان في 2020/08/05  
الاشارة 600 أم / 2020

السادة / بورصة عمان المحترمين

عمان - الأردن

تحية طيبة وبعد ,,,

الموضوع : البيانات المالية المرحلية كما في 2020/6/30

يسرنا أن نرفق لكم طياً البيانات المالية المرحلية للفترة المنتهية في 2020/6/30 , مع تقرير مدقي الحسابات السادة / إرنست أند يونغ , راجين الموافقة على نشرها وفقاً لتعليمات الإفصاح الصادرة عن هيئة الأوراق المالية, كما تجدون طياً نسخة أخرى على قرص مدمج ( CD ) .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ,,,

بورصة عمان  
الدائرة الإدارية والمالية  
الديوان  
٢٠٢٠ آب ٠٦  
الرقم المتسلسل: ٢٩٤٧  
رقم الملف: ١٠١٤  
الجهة المختصة: دائرة المحاسبة

رئيس الادارة المالية  
سعد فرج

نائب مدير تنفيذي / دائرة المحاسبة  
وائل شحاتة

gig  
الشرق العربي  
للثامين  
دائرة المحاسبة  
09

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٠

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

**مقدمة**

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ وقائمة الدخل المرحلية المختصرة وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن 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 اساسي 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 للمعيار الدولي للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فالتنا لا نبدي رأي تحقيق حولها.

**النتيجة**

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

أرنست ويونغ / الأردن

**أرنست وَيُونغ**  
محاسبون قانونيون  
عمان - الأردن

بشر إبراهيم بكر  
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
٥ اب ٢٠٢٠

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة  
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	إيضاحات	الموجودات
دينار (معلقة)	دينار (غير مدققة)		ودائع لدى البنوك
٥٧,٠٢٢,٤٢٤	٥٠,٢٩٦,٩٧٢	٣	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٣,٣٢٧,٢٠٠	٣,٢٧٧,٨٦٦	٤	موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٢,٤٦٢,١١١	١٠,٠٥٥,٨٧٥	٥	استثمار عقاري
١٧٠,٤٦٤	١٧٠,٤٦٤		مجموع الاستثمارات
٦٢,٩٨٢,١٩٩	٦٣,٨٠١,١٧٧		
١,٢٧١,٢٥٦	١,٤٤٨,٥٣٦	١٥	النقد وما في حكمه
٥,٣٥٥,٢٠٢	٦,٢٣١,٨٥٦		شيكات برسم التحصيل
٢٦,٣٩٦,٩٣٧	٣٥,٤٠٩,١٢٨	٦	مدينون
١,٦١٥,٦٤٥	٢,٣٩٥,٢٩٤	٧	ذمم معيدي التأمين المدينة
٣,٦٤٧,٠٨٤	٣,٤٠٢,٠٤٧	٨/ب	موجودات ضريبية مؤجلة
٤,٦٨٧,٧٠٩	٤,٧١٥,٥١٤		ممتلكات ومعدات
٥٤٨,٨٥٥	٤٣٢,٢٧٤		موجودات غير ملموسة
٤٨٦,٦٠٣	٥٩٨,٢٠٨		حق استخدام الأصول
٢,٠٤٦,٣٨١	٣,١١٧,٥٨٣		موجودات أخرى
١٠٩,٠٣٧,٨٧١	١٢١,٥٥١,٦١٧		مجموع الموجودات
			<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>
			<b>المطلوبات -</b>
			مطلوبات عقود التأمين:
١٧,٥١٢,٧٤٦	١٩,٨٣٨,٧٥١		مخصص الأقساط غير المكتسبة
٨٨٤,٠٠٠	٨٨٤,٠٠٠		مخصص عجز الأقساط
٢١,٠٦٧,٢٥٣	٢٣,٢٨٥,٥٦١		مخصص الإذاعات
٣٩,٤٦٣,٩٩٩	٤٤,٠٠٨,٣١٢		مجموع مطلوبات عقود التأمين
٦,٠٧٩,٠٢٣	٦,٩١٩,١٨٦	٩	دائنون
٧٢٦,٠٩١	٤٧٣,٩١٥		مصاريف مستحقة
٢٣,٩٢٤,٥٨٣	٢٧,٤٦٠,٠٨٢	١٠	ذمم معيدي التأمين الدائنة
٤٠٩,١٠٠	٥٠٧,٩٤٣		التزامات عقود الإيجار
١,٣٩٣,١٢٨	١,٥٤٢,٥٧٨		مخصص تعويض نهاية الخدمة
-	١,٩٦٨,٦٦٢	١٨/ب	مخصص ضريبة الدخل
٢٣١,٢٤٧	١,٠٩٩,٥٩٥		مطلوبات أخرى
٧٢,٢٢٧,١٧١	٨٣,٩٨٠,٢٧٣		مجموع المطلوبات
			<b>حقوق الملكية -</b>
٢١,٤٣٨,٢٥٢	٢١,٤٣٨,٢٥٢	١١	رأس المال المصرح به والمدفوع
٥,٨٢٥,٦٥١	٥,٨٢٥,٦٥١		احتياطي اجباري
(٢,٥٩٠,٧٤٦)	(٢,٦٥٧,٩١٤)		احتياطي القيمة العادلة
٣,١٣٧,٥٤٣	٦,٩٦٥,٣٥٥		أرباح منورة
٢٧,٨١٠,٧٠٠	٣١,٥٧١,٣٤٤		صافي حقوق الملكية
٩,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	١٢	فرض مساند
٣٦,٨١٠,٧٠٠	٣٧,٥٧١,٣٤٤		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
١٠٩,٠٣٧,٨٧١	١٢١,٥٥١,٦١٧		

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الدخل المرحلية المختصرة  
لثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩		للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠		ايضاحات
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٩,٥٨٠,٦٦٩	٤٧,٣٠٨,١٢٩	٢٠,٤٢١,٥٦١	٢١,٣٤٢,٤٤٠	الإيرادات
٢٦,٧٣٣,٨٢٩	٢٤,٩٣٠,١٢٠	٩,٣٢١,٧١٠	٩,٩٣١,٦٠٥	اجمالي الاقساط المكتتبة ينزل: حصة معيدي التأمين
٢٢,٨٤٦,٨٤٠	٢٢,٣٧٨,٠٠٩	١١,٠٩٩,٨٥١	١١,٤١٠,٨٣٥	صافي الاقساط المكتتبة
(٤,٥٢٦,١٥٦)	(٢,٣٢٦,٠٠٥)	(٢,٠٣٨,٤٠٢)	(١,٤٤٨,٧٣٨)	صافي التغير في مخصص الاقساط غير المكتتبة
١٨,٣٢٠,٦٨٤	٢٠,٠٥٢,٠٠٤	٩,٠٦١,٤٤٩	٩,٩٦٢,٠٩٧	صافي ايرادات الاقساط المتحققة
٤,٢٨٦,٤٠٥	٥,١٢٢,٠٢٧	١,٥٤٨,٤٨٨	٢,٠٢٥,٤٨٠	ايرادات عمولات مقبوضة
٢,٣١٨,٣٥٧	٢,٠٧٣,٠٥٣	١,١٥٧,٤٧٥	١,١٠٧,٠٣٧	بدل خدمة اصدار وثائق تأمين
١,٣١٦,٢٠٦	١,٤١٥,٤٧٩	٦٦٥,٠١٩	٦٣١,٤٨٦	فوائد دائنة
٢٠٨,٢٧٩	٣٠٢,٣١٢	٢٠٨,٢٧٩	٣٠٢,٣١٢	صافي ارباح الموجودات المالية والاستثمارات
٢٦,٤٤٩,٩٣١	٢٨,٩٦٤,٨٧٥	١٢,٦٤٠,٧١٠	١٤,٠٢٨,٤١٢	مجموع الإيرادات
٣٠,٢٧٣,٠٦٧	٢٦,١١٨,٤٧٠	١٤,٢٢٦,١٩٠	١٠,٥٧٢,٥٩٠	التعويضات والخسائر والمصاريف
١,٩٨٢,٣٦١	١,١٨٠,٤٠٨	٩٥٨,٣٨١	٦٧١,٧٤٦	التعويضات المدفوعة
١٤,٩٠٩,٦٧٢	١٣,٤٠٨,٣٢١	٧,٤٦٥,١٢٤	٥,٨٢٩,٥٢٥	ينزل: المستردات ينزل: حصة معيدي التأمين
١٣,٣٨١,٠٣٤	١١,٥٢٩,٧٤١	٥,٨٠٢,٦٨٥	٤,٠٧٢,٣١٩	صافي التعويضات المدفوعة
٦٥٤,٤٦٣	٢,٢١٨,٣٠٨	١,١٢٣,٣٣٩	٢,٣٧٩,٩١٤	صافي التغير في مخصص الادعاءات
٣,٢٧١,٧٥١	٣,٥٦٠,٣٠١	١,٧٩٠,٠٩٨	١,٥٤٥,٨٥٤	نفقات الموظفين الموزعة
١,٤١١,١٧٣	١,٣٣٣,٣٤٥	٦٩٦,٢٨٧	٦٩١,٨٣٨	مصاريف إدارية وعمومية موزعة
٣١٠,٢٠٠	٣٦٤,٣٤٧	١٤٦,٤٧٤	١٨٢,١٧٣	اقساط فلتض الخسارة
١,١٤٤,١٧	١,٠٦١,٠١٠	٥١٠,٩٥٥	٤٥٥,٧٨٥	تكاليف اقتناء وثائق التأمين
١٢١,٢٩٠	١١٢,٨٥٥	٤٦,٤٣٨	٤٦,٥٤١	مصاريف أخرى
٢٠,٢٩٣,٩٢٨	٢٠,١٧٩,٩٠٧	١٠,١١٦,٢٧٦	٩,٣٧٤,٤٢٤	صافي عبء التعويضات
٨١٧,٩٣٨	٨٩٠,٠٧٥	٤٤٧,٥٢٣	٣٨٦,٤٦٣	نفقات الموظفين غير الموزعة
٣٥٢,٧٩٣	٣٣٣,٣٣٦	١٧٤,٠٧١	١٧٢,٩٥٩	مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة
٣٢٠,٦٢٠	٣٣٢,٦٠٢	١٦٠,٦٣٠	١٦٧,٣٣٤	استهلاكات واطفائات
٣٨١,٢١٧	٩٥٠,٠٠٠	٨٠,٥٢٥	٦٥٠,٠٠٠	مخصص الخسائر الانتمائية المتوقعة للمدينون ومخصص ثمن مشكوك في تحصيلها لذمم معيدي التأمين المدنية
٤,٦١٠	٣٨,٠٧٣	-	-	مخصص الخسائر الانتمائية المتوقعة للشبكات برسم التحصيل
(١,٨٤٥)	٨,٥٨١	١,٦٧٤	٦,٨٤٧	خسائر (ارباح) بيع ممتلكات ومعدات
١,٨٧٥,٢٣٣	٢,٥٥٢,٦٦٧	٨٦٤,٤٢٣	١,٣٨٣,٦٠٣	إجمالي المصروفات
٤,٢٨٠,٦٧٠	٦,٢٣٢,٣٠١	١,٦٦٠,٠١١	٣,٢٧٠,٣٨٥	ربح الفترة قبل الضريبة
(٩١٣,٤٠٣)	(٢,٢١٣,٦٩٦)	(٢٦٦,٦٢٣)	(١,٤٠٥,٣٠٥)	مصروف ضريبة الدخل
٣,٣٦٧,٢٦٧	٤,٠١٨,٦٠٥	١,٣٩٣,٣٨٨	١,٨٦٥,٠٨٠	ربح الفترة
فلس/ دينار	فلس/ دينار	فلس/ دينار	فلس/ دينار	
٠/١٥٧	٠/١٨٧	٠/٠٦٥	٠/٠٨٧	الحصة الاسامية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة  
لثلاثة وللسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		لثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٣,٣٦٧,٢٦٧	٤,٠١٨,٦٠٥	١,٣٩٣,٣٨٨	١,٨٦٥,٠٨٠	ربح الفترة
				يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى التي لن يتم تصنيفها الى قائمة الدخل في الفترات اللاحقة
(٤٩١,٣٩٧)	(٢٥٧,٩٦١)	(٢٩٤,٤١٨)	(٢٩٨,٠٣٠)	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال الدخل الشامل الأخر
٢,٨٧٥,٨٧٠	٣,٧٦٠,٦٤٤	١,٠٩٨,٩٧٠	١,٥٦٧,٠٥٠	مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة  
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

رأس المال المصرح به والمنفوع	احتياطي اجباري	احتياطي القيمة العلاوة	أرباح مدورة*	صافي حقوق الملكية	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
					٣٠ حزيران ٢٠٢٠ -
٢١,٤٣٨,٢٥٢	٥,٨٢٥,٦٥١	(٢,٥٩٠,٧٤٦)	٣,١٣٧,٥٤٣	٢٧,٨١٠,٧٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٢٠
-	-	(٢٥٧,٩٦١)	٤,٠١٨,٦٠٥	٣,٧٦٠,٦٤٤	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	١٩٠,٧٩٣	(١٩٠,٧٩٣)	-	خسائر متحققة من بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الأخر
٢١,٤٣٨,٢٥٢	٥,٨٢٥,٦٥١	(٢,٦٥٧,٩١٤)	٦,٩٦٥,٣٥٥	٣١,٥٧١,٣٤٤	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
					٣٠ حزيران ٢٠١٩ -
٢١,٤٣٨,٢٥٢	٥,١٠٧,٦٤٦	(٢,٣٩٩,٢٣١)	(٥٤٢,٤٧٥)	٢٣,٦٠٤,١٩٢	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٩
-	-	(٤٩١,٣٩٧)	٣,٣٦٧,٢٦٧	٢,٨٧٥,٨٧٠	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	٦٢٩,٦٠٢	(٦٢٩,٦٠٢)	-	خسائر متحققة من بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الأخر
٢١,٤٣٨,٢٥٢	٥,١٠٧,٦٤٦	(٢,٢٦١,٠٢٦)	٢,١٩٥,١٩٠	٢٦,٤٨٠,٠٦٢	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٩

\* تشمل الأرباح المدورة مبلغ ٣,٤٠٢,٠٤٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ مقابل ٣,٦٤٧,٠٨٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩ تمثل موجودات ضريبية مزجلة مقيد التصرف بها بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية.

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الشرق العربي للتأمين للمساهمة العامة المحدودة  
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة  
للمسلة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	ايضاح
٤,٢٨٠,٦٧٠	٦,٢٢٢,٣٠١	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
		ربح الفترة قبل الضريبة
(١,٣١٦,٢٠٦)	(١,٤١٥,٤٧٩)	تعديلات على -
٢٢٠,٦٢٠	٢٢٢,٦٠٢	فوائد دلتنة
٢٠,٧٤٥	٢١,٧٠١	استهلاكات وإطفاءات
١٢٧,٧١٥	١٤٨,٠٣٢	فوائد التزامات عقود الإيجار
(١,٨٤٥)	٨,٥٨١	استهلاكات حق استخدام الأصول
٦٥٤,٤٦٣	٢,٢١٨,٣٠٨	خسائر (أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
٤,٥٢٦,١٥٦	٢,٢٢٦,٠٠٥	صافي التغير في مخصص الادعاءات
٢٠٣,٤٩٩	١٧٤,٧١٢	صافي التغير في مخصص الاقساط غير المكتسبة
		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٨١,٢١٧	٩٥٠,٠٠٠	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة للمدينون ومخصص ندم مشكوك في تحصيلها
٤,٦١٠	٢٨,٠٧٢	لنعم معيدي للتأمين المدينة
٤,٥٣٩	٤,٨١٨	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة للشبكات برسم التحصيل
		إطفاء الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة
٩,٢١٦,٢٢٢	١١,٠٣٩,٧٠٤	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل</b>
(٤٧,١٨٨)	(٩١٤,٧٢٧)	شبكات برسم التحصيل
(٩,١٢٠,٥٦٩)	(٩,٢٢٦,١٢٤)	مدينون
(١٠٣,٢٣١)	(١,١١٥,٧١٦)	ندم معيدي التأمين المدينة
(٢٧٢,١١٦)	(١,٠٧١,٢٠٢)	الموجودات الأخرى
(٧٧٠,١٧٨)	٨٤٠,١٦٣	دائنون
(١٧٠,٦٠٩)	(٢٥٢,١٧٦)	مصاريف مستحقة
٤,٣٥٦,٨٤١	٣,٥٣٥,٤٩٩	ندم معيدي التأمين الدائنة
٦٧٠,٥٠٩	٨٦٨,٣٤٨	مطلوبات أخرى
(٩,٧٦٨)	(٢٥,٣١٢)	المدفوع من مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣,٧٢٩,٩٢٤	٣,٢٧٨,٤٥٧	<b>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
(٢,٨٩٧,٠٩٦)	١٠,٨٨٥,٧٥٤	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٢٩,٦٧٢)	(٢٤١,٢٠٨)	ودائع تستحق لفترة تزيد عن ثلاثة شهور
٢٣,٩٢٥	٣,٧٠٤	شراء ممتلكات ومعدات
(٤١,٤٤٠)	(١٤,٩٠٠)	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(٧,٥٩٨,٥٨٢)	شراء موجودات غير ملموسة
-	(٧١٤,٠٠٣)	شراء موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٦٥١,٥٠١	٥٠٥,٣٧٦	شراء موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
(٢١٦,٤٤٧)	(١٨٢,٤٩٥)	المتحصل من بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الأخر
١,٣١٦,٢٠٦	١,٤١٥,٤٧٩	دفعات إيجار
(١,٢٩٣,٠٢٣)	٤,٠٥٩,١٢٥	فوائد مقبوضة
		<b>صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</b>
(٢,٦٠٠,٠٠٠)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
(٢,٦٠٠,٠٠٠)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	سداد قرض معتمد
(١٥٢,٠٩٩)	٤,٣٢٧,٥٨٢	<b>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية</b>
٢,٤٩٤,٤٦٦	١,٢٧١,٢٥٦	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٢,٢٤١,٣٦٧	٥,٦٠٨,٨٢٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها





شركة الطرق العريش للتنفيذ المساهمة العامة المحدودة  
حساب تكلفة التعميمات لأعمال التابلت العامة  
للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

المصنف	فروع الفرع		الفرع		المسؤولية المالية		المرتب والامتياز الأجرى		القسمة		مخزون		مخزون رطل		المركبات	
	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠
٢٠,٢٢٢,٠١٧	٢٠,١٧٨,٨٤٧	١,٢٤,٠٢٢٩	١٢٢,٢٢٢	١٧,٨٢٢,٩١٩	١٦,١٥٨,٢١٩	١٥,٦٢٢	١٤,١٧٧	٥٧٨,٧٧٧	٤٨٢,٥٤٠	-	-	٧,١٢٢	٢٢,٥١٦٥	٤,٦٠٢,٧٤٩	٦,٤٢٢,٤١٥	
١,٨٨٢,٢١١	١,٨٨٠,١٠٨	٢١,٨٨٧	٤,٨٥٦	-	١,٢٢٩	١,٧١٤	١١٤,٧٥٩	١,٩١٧	-	-	-	١,٨٨٧	١٧٥	١,٣٧٧,٥٧٢	١,١٢٦,١١٦	
٨٤,٢١٥	١٢٦,٤٢٠	٧١,٤٢٨	٥,٩٨٠	-	-	-	١٢,١٠٢	١٤٢,٥٢٤	١,٩١٧	-	-	١,٨٨٧	١٨١	١,٣٧٧,٥٧٢	١,١٢٦,١١٦	
١٤,٨٢٥,٠٢٢	١٢,٢١٥,٨١١	١,٥٠٤,٢١٠	٢٥,١٨٦	١٣,٢٤٠,٦١٥	١٥,٤٢٢,٨٦٥	-	١٥٥	٤٤٢,١٥٢	١,٣٧٧,٨٥٢	-	-	٦١,١٠٠	١١٨,٧٣٠	١٥,٥٤٢	(١,٨٨٥)	
١٢,٢٢١,٠١١	١١,٥٢٩,٧١١	١٤,٢٢٤	١٥٥,٤١٠	١,٥٢٩,٤٢٨	٥,٢٤١,٨٢٢	١٤,٢٢٤	١١,٤٢٣	(٢١,١٢٤)	١١٤,٧٠٧	-	-	(١٥,٢٧٤)	١٥,٥٨٢	١,٨٠٢,٢٢٦	٥,٢٤٦,٤٢١	
٢١,٠٤٤,٤١١	٢٠,١٧٧,٧٤٧	١,٢٤١,٤١٥	١,٥٥٠,٥٥٥	٢,٨٢٧,٣٧٢	١,٥٥٥,٥٩٩	٢٨١,٢٢١	٢١٧,٢١٢	١,٥٢١,٤١٠	٥,٨٧٥,٨١٠	-	-	١,٢٢١,٣١٢	٨٨٩,٤٢١	١٦,٢٧٧,٢٠٨	١٨,٤٤٩,١٥١	
٥,٥٤١,٣١١	٦,٤٤٥,٨٢٢	١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	١,٤٤٨,٧١٩	٢,١٢٨,٢٥٨	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	-	-	٢٠,٠٠٠	٢,١٢٢,٠٠٠	٢,١٢٢,٠٠٠	٢,٢٢٧,٤٤٤	
٤,٤٧٨,١٢١	١,٢٢٩,٧١١	٢,٤١١,١٢٤	٢,٠٢٥,٢٢٠	١,٥٢٧,٠٠١	٩٩,٠٢٤	١٢٢,٨٨٧	٤١٢,٤٥٩	١,٢٢٥,٥٤٥	٤,٤٢٦,٤١٨	-	-	١,١٨٤,١٢٦	٧٤١,٢٢٧	٨٢١,٨٨٢	١,٠١٢,٥٢٢	
١,١١١,٣١١	١,٢٢٨,٧٤٨	-	-	١,١٢١,٣١١	١,١٢١,٣١١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩	١,٧١٤,٢٢٥	٧٨١,٤٠٤	٢٢٢,٨٢٢	٤,٢٢٦,٤١٥	١,٢٠٨,٨٨٢	-	-	١٥٢,٢١٧	١١٨,٢٢٤	١٥,٤٥٥,٢٢٠	١٨,٨٨٤,٤٢١	
١,٣٦٨,١١١	١,٨٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٧,٠٢٨,٣١٢	١,٨٢١,٧٠١	
١٧,٤٢٢,٣٨١	٢٢,١٥٥,٥٢١	٤٥,٠٢١	١٦٥,٢٢٥	٢,٢٢٢,٧١٩												

شركة الشرق العربي المساهمة العامة المحدودة  
حساب ارباح الاعقاب لأصل القابليات العامة  
للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (بمصر حلقية)

المجموعة	فروع ايرين		فلسي		فروع ابيضا		فروع الاكسبريس		فروع ابيضا		فروع ابيضا		فروع ابيضا		فروع ابيضا	
	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	١٤,٣٥٠,١٩٧	١٣,٧٤٨,٠٤٩	٨٨,٣٣٢	٧٧٤,٠١١	٧٠,٠٠٠,٢٤٤	٥,٦٦٥,١٣٢	(٤,٦٧٨)	١,٠١٨٧	(١٢٧,٦٨٨)	١,٣٧١,٤٥٧	-	-	٣٥٤,١٠١	١٥٠,٤١٩	٧,٠٢٦,٥٥٥	٦,١٧٦,٦٦٢
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	١,٢٨٥,٦٨٧	٦,٢٠٢,٦٥٥	٤٤,٥٤٢٦	٣٢٢,١٦٥	١,٢٨٤,٦٩٩	٢,٠٤٧,٢٨٢	٩٢,٧٧٨	٨٢,٣٧٧	٧٥٠,١٤٠	(٧٥٤,٥٤٩)	-	-	١١٧,٦١٦	٢٩,٦٨٧	١,٥٠٠,٤١٦	٢,٥٢٢,٥٨٨
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	٤,١٨٦,٤٠٥	٥,١٦٢,٠١٧	٥٧٧,٠٤٩	٤٢٤,٧٢٠	١,١٦٦,٨٨١	٢,٣٨٥,٢٤٩	١٥١,٥٤٢	١١٠,٦٧٢	٣٥٢,٥٢٧	٧١١,٩٠٠	(٣٢)	-	٤١٠,٧٢٢	٣٩٩,٧٧٦	٤١,٦٥٥	٤٧,٦٩٩
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	٢,٢٦٨,٢٥٧	٢,٠٣٢,٥٠٣	١٣٨,٤٥٠	٩٦,٠٠٠	١,١٧٨,٨١٨	١,٢٦٥,٦٥١	١٥,٤٤٤	١٢,٦٢٦	٤٥٢,٥٩١	٤٢٢,٥١٧	١٠٤	-	٦١,٠١٦	١٤,٧١٨	٢,٥٧,٠١٥	١٥٠,٤٢٦
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	١٠,٠٨٨,٤٤٩	١٢,٤٨٩,٠٢٥	١,١٦١,٢٢٥	٨٢٢,٨٤٥	٥,٢٧٨,٦٥٥	٧,١٢٢,٣٥٨	٣٥٨,١٠٩	٢١٧,٦٢٦	١,٥٤١,٦٧٨	٤٢١,١٦٢	٨١	-	٣٧٢,٨٨٥	٣٥٤,٢٠١	١,٣٧٨,٨٨١	١,٣٧٨,٧٣٢
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	١,١٤٤,٠١٧	١,٠٦١,٠١٠	١٧٦,٦٠٧	١٢٠,٤٢٤	٥٠٦,٦٦٦	٤٣٧,٥٢٢	١١,٤٠١	١١,٦٤٦	١٢٢,٦٨٠	١٤٧,٤٢٢	-	-	٤١,٢١٤	٣٢,٥٢٦	٣٧٧,٤٥٤	٣٥٠,٣٢٩
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	٢٦٠,٦٠٠	٢٦٤,٢٢٧	٥٥,٤٦٦	٥٥,١٧٢	-	-	-	-	١٦٨,٨٢٨	١٠٩,٢٢٢	-	-	٢٢,٨٩٩	٢٦,٢٢٦	١٢,٠٢٢	٧,٤٢٦
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	٤,٨٨٢,٤٤٤	٤,٨٨٢,٤٤٤	٢٦٤,٢٢٧	٢٥١,٢٥٩	٢,٦١١,٦٦٦	٢,٦٢٤,١٤٤	٤٢,٦٥٥	٤٧,٦٦٢	٢,٤٠٦,٣٧١	٢,٤٧٨,٧٧٠	٧٨	-	٦٨,٠١٦	٨٥,٢٥٢	٩٨٧,٨٠٦	٩٧٨,٠٠٥
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	١,٢١,٣٩٠	١١٧,٨٥٥	١,٧٧٤	١,٤٠٤	١,١٦,٤١٤	١,٤٠,٢٢٢	-	١,١٥٢	٦,٥٢٥	٦,٥٢٥	-	-	٩٢٨	١,٧٠٧	-	-
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	٦,١٢٤,٤٢١	٦,١٢٤,٤٢١	٤٤٥,٦٢٩	٤٤٥,٦٢٩	٢,٧٢٨,٠٨٠	٢,٧٢٨,٠٨٠	٥٤,٥٥٨	٥٤,٥٥٨	٥١٤,٥٢٢	٥١٤,٥٢٢	٧٨	-	١٢٤,٧٠٧	١٢٤,٧٠٧	١,٣٢٧,٤٥١	١,٣٢٧,٤٥١
مبلغ الأرباح المحظوظة من الأقساط المكتسبة	٤,٤٢٦,٥١٨	٤,٤٢٦,٥١٨	٦٦٦,٠٠١	٤٤٦,٠٠٠	٢,٥٤٤,٤٥٤	٤,١١٧,٢٦١	٢,٢٢,٨٢٢	٢٥٩,٠٧٨	١,٠٤٦,٧٥٥	(١٢٠,٠١٥)	(٨١٧)	-	٣٢٨,٨٠٨	٣٧٧,٢٢٠	٤٢٦,٥٢٤	٤٢٦,٥٢٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

## (١) عام

تأسست شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة عام ١٩٩٦ وسجلت تحت رقم (٣٠٩) كشركة مساهمة عامة محدودة أردنية برأسمال مصرح به يبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار، مقسم إلى ٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم، تم زيادته أكثر من مرة كان آخرها خلال العام ٢٠١٤ ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ٢١,٤٣٨,٢٥٢ دينار مقسمة إلى ٢١,٤٣٨,٢٥٢ سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم.

تقوم الشركة بمزاولة أعمال التأمين ضد الحريق، الحوادث، التأمين البحري والنقل، أعمال التأمين على المركبات، المسؤولية، الطيران والطبي من خلال فرعها الرئيسي الواقع في منطقة جبل عمان - الدوار الثالث في مدينة عمان وفروعها في منطقة ماركا "الترخيص" وشارع مكة والدوار الثامن والمبلي في مدينة عمان وفرع العقبة في مدينة العقبة وفرع اربد في مدينة اربد.

ان شركة الشرق العربي للتأمين مملوكة بنسبة ٩٠,٤٥٪ من قبل شركة الخليج للتأمين (الشركة الأم) التي هي مملوكة من قبل شركة مشاريع الكويت القابضة (شركة الأم النهائية) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٥ آب ٢٠٢٠.

## (٢) أسس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الأردني 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 الدخل الشامل الاخر 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 ٢٠١٩. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠.

### التغير في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٠:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣): تعريف "الأعمال"  
أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على تعريف "الأعمال" في معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) "اندماج الأعمال"، لمساعدة المنشآت على تحديد ما إذا كانت مجموعة الأنشطة والموجودات المستحوذ عليها ينطبق عليها تعريف "الأعمال" أم لا. توضح هذه التعديلات الحد الأدنى لمطلوبات الأعمال، تلغي تقييم ما إذا كان المشاركون في السوق قادرين على استبدال أي عناصر أعمال غير موجودة، وتضيف توجيهات لمساعدة المنشآت على تقييم ما إذا كانت العملية المستحوذ عليها جوهرية، وتضييق تعريفات الأعمال والمخرجات، وإدخال اختبار تركيز القيمة العادلة الاختياري.

تم تطبيق التعديلات على المعاملات التي تكون إما اندماج الأعمال أو استحواذ على الأصول التي يكون تاريخ استحوادها في أو بعد بداية أول فترة إبلاغ سنوية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠. وبالتالي، لم يتعين على الشركة إعادة النظر في هذه المعاملات التي حدثت في فترات سابقة. يسمح بالتطبيق المبكر لهذه التعديلات ويجب الإفصاح عنها.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة.

تعديل معدلات الفائدة على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (٧)  
إن تعديلات معايير معدلات الفائدة لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ٧ تشمل عدد من عمليات الإعفاءات التي تنطبق على جميع علاقات التحوط التي تتكرر بشكل مباشر بتعديل معايير معدلات الفائدة. تتأثر علاقة التحوط إذا أدى التعديل إلى حالة من عدم التيقن بشأن توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط. نتيجة لهذا التعديل، قد يكون هناك عدم تيقن حول توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط، خلال الفترة السابقة لاستبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر (RFR). قد يؤدي ذلك إلى عدم التيقن فيما إذا كانت المعاملة المتوقعة محتملة للغاية وما إذا كان من المتوقع أن تكون علاقة التحوط فعالة للغاية.

توفر التعديلات إعفاءات مؤقتة والتي تمكن محاسبة التحوط من الاستمرار خلال فترة عدم اليقين قبل استبدال معيار سعر الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر ("RFR").

تم تطبيق التعديلات على الفترات المالية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠ مع السماح بالتطبيق المبكر. ويتم تطبيق بآثر رجعي. إلا أنه لا يمكن إعادة أي علاقات تحوط تم إلغاؤها مسبقاً عند تطبيق الطلب، ولا يمكن تعيين أي علاقات تحوط بالاستفادة من التجارب السابقة.

بعد الانتهاء من المرحلة الأولى، يحول مجلس معايير المحاسبة الدولية تركيزه إلى المسائل التي قد تؤثر على التقارير المالية عند استبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر ("RFR"). ويشار إلى ذلك بالمرحلة الثانية من مشروع مجلس معايير المحاسبة الدولية.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة.

#### استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإنصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات 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 التغييرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

فيما يلي تفاصيل الاجتهادات الجوهرية التي قامت بها الإدارة:

- يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين.
- يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتماداً على أسس وفرضيات معتمدة من قبل إدارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩).
- 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 التدني (إن وجدت) في قائمة الدخل المرحلية المختصرة.
- يتم تقدير مخصص الادعاءات والمخصصات الفنية اعتماداً على دراسات فنية ووفقاً لتعليمات إدارة التأمين ووفقاً لدراسات اكتوارية.
- 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.

#### (٣) ودائع لدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠١٩		٣٠ حزيران ٢٠٢٠		
المجموع	المجموع	ودائع تستحق من ثلاثة أشهر الى سنة	ودائع تستحق من شهر الى ثلاثة أشهر	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار	دينار	
٥٧,٠٢٢,٤٢٤	٥٠,٢٩٦,٩٧٢	٤٥,٩١١,٦٧٠	٤,٣٨٥,٣٠٢	داخل الأردن

تتراوح معدلات الفائدة على أرصدة الودائع لدى البنوك بالدينار من ١,٥٪ الى ٦,٢٥٪ خلال الفترة من العام ٢٠٢٠ (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٤,٥٪ الى ٦,٢٥٪).

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

بلغت الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين- بالإضافة الى وظيفته ٢٢٥,٠٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٩ لدى البنك الاردني الكويتي.

لا يوجد أرصدة مقيّدة السحب باستثناء الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين.

وفيما يلي توزيع ودائع الشركة على البنوك:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٨,٨٥٩,١٨٨	١٤,٠٤٣,٩٤٤	لدى البنك الأردني الكويتي
٤,٥٧٦,٩٤٤	٤,٥٧٦,٩١٩	لدى البنك العقاري المصري
٤,٢٩٦,٦٦٣	٤,٥٢٧,٩٩٢	لدى البنك الاستثماري
٤,٠٦٤,١٢٥	٤,٩٦٤,٦٠٧	لدى بنك المال الأردني
٣,٧٦٦,٠٠٩	٣,١٣٥,٣٠٣	لدى بنك المؤسسة العربية المصرفية
٣,٧٠٦,٦٧١	٣,٧٠٦,٦٧١	لدى البنك التجاري الأردني
٣,٤٨٤,٩٧٥	٣,٤٨٤,٩٧٥	لدى بنك عودة
٣,٢٥٤,٠٧٩	٣,٢٥٤,٠٧٩	لدى بنك الاتحاد
٣,٢٣٧,٦٢٨	٦٧٧,٠٠٠	لدى بنك القاهرة عمان
٣,٦٦٢,٤٦٦	٣,٦٦٢,٤٦٦	لدى بنك سوسيته جنرال الأردن
٢,٠٠٠,٠٠٤	٢,١٠٨,٥٥٦	لدى بنك الإسكان للتجارة والتمويل
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٤٠,٧٨٨	لدى البنك الاهلي الأردني
٦١٣,٦٧٢	٦١٣,٦٧٢	لدى بنك الأردن
٥٧,٠٢٢,٤٢٤	٥٠,٢٩٦,٩٧٢	

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	اسهم مدرجة:
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	عدد الاسهم (مدققة)	عدد الاسهم (غير مدققة)	
١,٣٢٢,٥٧٠	١,٢٤٢,٧٦٠	١,١٤٠,١٤٧	١,١٤٠,١٤٧	افاق للطاقة
١,٤٠٢,٧٦٥	١,٣٤١,١٠٥	١,٥٤١,٥٠٠	١,٥٤١,٥٠٠	افاق للاستثمار والتطوير العقاري
٦٠١,٨٦٥	١١٣,٠٠٠	٥٨٤,٣٣٥	١١٣,٠٠٠	بنك القاهرة عمان
-	٥٨١,٠٠١	-	٧٠٠,٠٠٠	بنك المال الأردني
٣,٣٢٧,٢٠٠	٣,٢٧٧,٨٦٦			

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

(٥) موجودات مالية بالكلفة المطفأة

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (منققة)	دينار (غير منققة)	عدد السندات (منققة)	عدد السندات (غير منققة)	
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	١٢٠	١٢٠	<b>داخل الأردن-</b>
(١,١٩٩,٠٠٠)	(١,١٩٩,٠٠٠)			سندات غير مدرجة في الاسواق المالية شركة العرب للتنمية العقارية
١,٠٠٠	١,٠٠٠			ينزل: التتالي في موجودات مالية بالكلفة المطفأة
-	١,٤٤٠,٠٥٤	-	٢,٠٠٠	سندات مدرجة في الاسواق المالية
-	١,٤٣٠,٥٨٩	-	٢,٠٠٠	سندات خزينة / المملكة الأردنية الهاشمية
٩٥٠,٤٩٦	٩٥٠,٠٥٧	١,٣٣٠	١,٣٣٠	سندات خزينة / المملكة الأردنية الهاشمية
-	٧١٣,٦٢٥	-	١,٠٠٠	سندات خزينة / المملكة الأردنية الهاشمية
-	٧١١,٠٥٠	-	١,٠٠٠	سندات خزينة / المملكة الأردنية الهاشمية
-	٧٠١,١١٨	-	١,٠٠٠	سندات خزينة / المملكة الأردنية الهاشمية
-	٦٩٨,٧٣٢	-	١,٠٠٠	سندات خزينة / المملكة الأردنية الهاشمية
-	٦٩١,٠١١	-	١,٠٠٠	سندات خزينة / المملكة الأردنية الهاشمية
٩٥١,٤٩٦	٧,٣٣٧,٢٣٦			مجموع الموجودات المالية بالكلفة المطفأة داخل الاردن
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (منققة)	دينار (غير منققة)	عدد السندات (منققة)	عدد السندات (غير منققة)	
٩٨٢,١٢٠	٩٧٨,٦٧٢	١,٣١٥	١,٣١٥	<b>خارج الأردن-</b>
-	٥٦٢,٦٥٧	-	١,٠٠٠	سندات خزينة/ مملكة البحرين
-	٥٤٢,١١٨	-	١,٠٠٠	سندات خزينة/ سلطنة عمان
٥٢٨,٤٩٥	٥٢٧,٥٦٤	٧١٥	٧١٥	سندات خزينة / مملكة البحرين
-	١٠٧,٦٢٨	-	٢٠٠	سندات خزينة/ سلطنة عمان
١,٥١٠,٦١٥	٢,٧١٨,٦٣٩			مجموع موجودات مالية بالكلفة المطفأة خارج الاردن
٢,٤٦٢,١١١	١٠,٠٥٥,٨٧٥			مجموع الموجودات المالية بالكلفة المطفأة



شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٢٠ حزيران ٢٠٢٠

(٦) مدينون		
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣١,٢١٥,٠٧٠	٤٠,٥٤١,٩٦٥	نعم حملة البوالص * نعم الوكلاء نعم الموظفين نعم اخرى
٢,٢٠٢,١٥٨	٢,٢٣٦,٧٠٢	
١٠٣,٦٦٣	١٠٨,٤٨٣	
٧١٩,٨٩١	٩٧٩,٧٥٦	
٣٤,٢٤٠,٧٨٢	٤٣,٨٦٦,٩٠٦	
(٧,٨٤٣,٨٤٥)	(٨,٤٥٧,٧٧٨)	ينزل: مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة **
٢٦,٣٩٦,٩٣٧	٣٥,٤٠٩,١٢٨	

\* تشمل نعم حملة وثائق التأمين على نعم مبرمجة التسديد بعد ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ مجموعها ٢٣,١٤٠,٨٤٣ دينار مقابل ١٧,٦٢٧,٨٤٩ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

\*\* ان الحركة على مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٨,٤١٤,٣٧٨	٧,٨٤٣,٨٤٥	رصيد بداية الفترة/ السنة
٤٨١,٢١٧	٦١٣,٩٣٣	الإضافات
١٧٣,٥٦٩	-	المحول إلى مخصص نعم مشكوك في تحصيلها لنعم معيدي التأمين المدينة
(١,٢٢٥,٣١٩)	-	ديون معدومة
٧,٨٤٣,٨٤٥	٨,٤٥٧,٧٧٨	رصيد نهاية الفترة/ السنة

(٧) نعم معيدي التأمين المدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١,٦٤٨,٨٧١	١,٨٨٣,٨٦٣	شركات التأمين المحلية شركات اعادة التأمين الخارجية
٢٦٥,٨٢٧	١,١٤٦,٥٥١	
١,٩١٤,٦٩٨	٣,٠٣٠,٤١٤	
(٢٩٩,٠٥٣)	(٦٣٥,١٢٠)	ينزل: مخصص نعم مشكوك في تحصيلها *
١,٦١٥,٦٤٥	٢,٣٩٥,٢٩٤	

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

\* ان الحركة على مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها لذمم معيدي التأمين المدينة هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤٧٢,٦٢٢	٢٩٩,٠٥٣	رصيد بداية الفترة/ السنة
-	٣٣٦,٠٦٧	الإضافات
(١٧٣,٥٦٩)	-	المحول من مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة للمدينون
٢٩٩,٠٥٣	٦٣٥,١٢٠	رصيد نهاية الفترة/ السنة

(٨) ضريبة الدخل

أ- مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
-	-	رصيد بداية الفترة/ السنة
-	٢,٠١٨,٥٥٩	المخصص للفترة/ السنة
-	(٤٩,٨٩٧)	خسائر متراكمة من سنوات سابقة
-	١,٩٦٨,٦٦٢	رصيد نهاية الفترة/ السنة

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

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
-	٢,٠١٨,٥٥٩	ضريبة الدخل المستحقة للفترة
٩٦٨,٨٥٤	١٩٥,١٣٧	إطفاء موجودات ضريبية مؤجلة
(٥٥,٤٥١)	-	إطفاء مطلوبات ضريبية مؤجلة
٩١٣,٤٠٣	٢,٢١٣,٦٩٦	

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي:

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤,٢٨٠,٦٧٠	٦,٢٣٢,٣٠١	الربح المحاسبي
(٦٦٠,٩٠٤)	(٢٥٧,٤٠٩)	ارباح غير خاضعة للضريبة
٥٨٩,٣٢٥	١,٧٨٨,٧٩٥	مصروفات غير مقبولة ضريبياً
٤,٢٠٩,٠٩١	٧,٧٦٣,٦٨٧	الربح الضريبي
%٢١,٣	%٣٥,٥	نسبة ضريبة الدخل الفعلية
%٢٦	%٢٦	نسبة ضريبة الدخل القانونية

تم التوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٦ وتم تقديم اقرار ضريبة الدخل للسنتين ٢٠١٨ و٢٠١٧ وقامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة سجلات الشركة ولم يصدر قرار نهائي لغاية تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة.

تم تقديم اقرار ضريبة الدخل للعام ٢٠١٩ ولم تتم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة سجلات الشركة لغاية تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة. وفي رأي الادارة والمستشار الضريبي للشركة فإن مخصص ضريبة الدخل كافي لمواجهة اي التزامات ضريبية.

ب- موجودات ضريبية مؤجلة

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠				رصيد بداية الفترة
الضريبة المؤجلة	الضريبة المؤجلة	الرصيد في نهاية الفترة	المبالغ المضافة	المبالغ المحررة	دينار
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار	دينار	دينار	دينار
١,٥٦٨,٦١١	١,١٧١,٨٦٦	٤,٥٠٧,١٧٧	-	١,٥٢٥,٩٤٠	٦,٠٣٣,١١٧
٣١١,٧٤٠	٣١١,٧٤٠	١,١٩٩,٠٠٠	-	-	١,١٩٩,٠٠٠
١,١١٥,٦٨٢	١,٢٧٨,٤٣١	٤,٩١٧,٠٤٢	٦٢٥,٩٦٠	-	٤,٢٩١,٠٨٢
٣٧١,٣١٤	٤١٠,١٧٠	١,٥٧٧,٥٧٩	١٧٤,٧٦٢	٢٥,٣١٢	١,٤٢٨,١٢٩
٢٢٩,٨٤٠	٢٢٩,٨٤٠	٨٨٤,٠٠٠	-	-	٨٨٤,٠٠٠
٤٩,٨٩٧	-	-	-	١٩١,٩١٣	١٩١,٩١٣
٣,٦٤٧,٠٨٤	٣,٤٠٢,٠٤٧	١٣,٠٨٤,٧٩٨	٨٠٠,٧٢٢	١,٧٤٣,١٦٥	١٤,٠٢٧,٢٤١

موجودات ضريبية مؤجلة:

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة للمدينون وضم مشكوك  
في تحصيلها لضم محيدي التأمين المدينة  
خسارة تكلي موجودات مالية  
مخصص ادعاءات غير مبلغة تحت التسوية  
مخصص تعويض نهاية الخدمة  
مخصص العجز في الأقساط المكتتبة  
الخسائر المتراكمة من السنوات السابقة

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

ان الحركة على حساب الموجودات والمطلوبات الضريبية الموجلة هي كما يلي:

المطلوبات		الموجودات		
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٥,٤٥١	-	٥,٧٢٢,٠٣٠	٣,٦٤٧,٠٨٤	رصيد بداية الفترة/ السنة
(٥٥,٤٥١)	-	(٢,٠٧٤,٩٤٦)	(٢٤٥,٠٣٧)	المحرر، بالصفحي
-	-	٣,٦٤٧,٠٨٤	٣,٤٠٢,٠٤٧	رصيد نهاية الفترة/ السنة

(٩) دائنون

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢,٧٤٣,٨٤٠	٣,٢٣٧,٣١٧	نعم تجارية وشركات
٢,٢٤٤,٣٠١	٢,٤٤٩,٨١٢	نعم الشبكة الطبية
٧٢١,٦٧٤	٨٨٦,١٢٨	نعم الوكلاء
٢٤٦,١٥٩	٣٢١,٧٣٨	نعم كراجات وقطع سيارات
٢٣,٠٤٩	٢٤,١٩١	نعم موظفين
٦,٠٧٩,٠٢٣	٦,٩١٩,١٨٦	

(١٠) نعم معيدي التأمين الدائنة

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٣,٨٣٩,٨٥٩	٢٧,٣٢٣,٤٥١	شركات اعادة التأمين الخارجية
٨٤,٧٢٤	١٣٦,٦٣١	شركات التأمين المحلية
٢٣,٩٢٤,٥٨٣	٢٧,٤٦٠,٠٨٢	

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

(١١) رأس المال المصرح به والمدفوع

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ٢١,٤٣٨,٢٥٢ دينار مقسم إلى ٢١,٤٣٨,٢٥٢ دينار سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

(١٢) فرض مساند

قامت مجموعة الخليج للتأمين بتاريخ ١٥ تشرين الثاني ٢٠١٧ بإقراض شركة الشرق العربي للتأمين مبلغ (١٦,٣٦١,٠٧١) دولار أمريكي) وما يعادلها ١١,٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني كقرض مساند لرفع هامش ملاءة الشركة ليتماشى مع تعليمات إدارة التأمين رقم (٣) لسنة ٢٠٠٢ والقرارات الصادرة بمقتضاها. إن هذا القرض لا يحمل فائدة ولا يوجد له جنول زمني للسداد. تم خلال عام ٢٠١٩ سداد دفعة بقيمة (٣,٦٦٧,١٣٧) دولار أمريكي) وما يعادلها ٢,٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني. كما وقامت الشركة بتاريخ ١٩ كانون الثاني ٢٠٢٠ بسداد دفعة بقيمة (٤,٢٣١,٣١٢) دولار أمريكي) وما يعادلها ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

(١٣) صافي أرباح الموجودات المالية والاستثمارات

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٣٥,٣٣٣	١٣٦,٨١٨	عوائد التوزيعات النقدية
٧٢,٩٤٦	١٦٥,٤٩٤	فوائد موجودات مالية بالكلفة المطفاة
٢٠٨,٢٧٩	٣٠٢,٣١٢	

(١٤) الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

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

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩		للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٣,٣٦٧,٢٦٧	٤,٠١٨,٦٠٥	١,٣٩٣,٣٨٨	١,٨٦٥,٠٨٠	ربح الفترة (دينار)
٢١,٤٣٨,٢٥٢	٢١,٤٣٨,٢٥٢	٢١,٤٣٨,٢٥٢	٢١,٤٣٨,٢٥٢	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/١٥٧	٠/١٨٧	٠/٠٦٥	٠/٠٨٧	حصة السهم من ربح الفترة

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

(١٥) النقد وما في حكمه

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢,٣٤١,٣٦٧	١,٤٤٨,٥٣٦	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٤٩,٩٦٧,٥٢٠	٥٠,٢٩٦,٩٧٢	بضائف: ودائع لدى البنوك
(٤٩,٧٤٢,٥٢٠)	(٤٥,٩١١,٦٧٠)	ينزل: ودائع لدى البنوك تستحق خلال الفترة أكثر من ثلاثة أشهر
(٢٣٥,٠٠٠)	(٢٣٥,٠٠٠)	ينزل: ودائع مرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين
٢,٣٤١,٣٦٧	٥,٦٠٨,٨٣٨	صافي النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(١٦) المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة بالدخول في معاملات مع كبار المساهمين واعضاء مجلس الادارة والادارة العليا ضمن النشاطات الاعتيادية للشركة وباستخدام اقساط التأمين والعمولات التجارية، علماً بأن جميع ذمم الاطراف ذات العلاقة تعتبر عاملة ولم يؤخذ لها اي مخصصات كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

لقد تم خلال العام ٢٠١١ الاتفاق مع شركة الخليج للتأمين (الشركة الأم) على ان يتم تسوية حسابات معيدي التأمين الاتفاقي من خلال الشركة الأم، حيث بلغ رصيد الشركة الدائن كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ مبلغ ٤٧٠,٨٤٧ دينار اردني لصالح معيدي التأمين (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ١٨٤,٣٢٣ دينار).

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

المجموع	المجموع	الجهة ذات العلاقة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	البنك الاردني الكويتي (استثمار للشركة الأم النهائية) دينار	مجلس الادارة والادارة العليا دينار
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
١٨,٨٥٩,١٨٨	١٤,٠٤٣,٩٤٤	١٤,٠٤٣,٩٤٤	-
٦٥٥,٩٧٠	٢٠,٦٦١	٢٠,٦٦١	-
٤٥٩,١٠٥	٧٤٢,٣٢٨	٧٤٢,٣٢٨	-
٣٦٥,٧٤٤	٣٥٣,١٨٥	٣٥٣,١٨٥	-
١١١,٤٣٢	١٢٩,١٠٩	١٢٨,٣٥٨	٧٥١
٣,٦٥٧,٤٤٧	٣,٥٣١,٨٥٠	٣,٥٣١,٨٥٠	-

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة:  
ودائع لأجل  
حساب جاري مدين- تحت الطلب  
حسابات جارية  
تأمين كفالات  
ذمم مدينة / داننة

بنود خارج قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة:  
كفالات

شركة الشرق العربي للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة  
٣٠ حزيران ٢٠٢٠

المجموع	المجموع	الجهة ذات العلاقة	
		البنك الأردني الكويتي (استثمار للشركة الأم النيابية)	مجلس الادارة والادارة العليا
٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	دينار	دينار
٤٠٠,١٦٢	٣٥٤,٥٩٢	-	٣٥٤,٥٩٢
٢,٢٢٧,٥٧٧	٢,٢٨٦,٩٠٥	٢,٢٧٢	٢,٢٨٤,٢٣٣
٦٥,٣٠٤	٧٩,٣١٢	-	٧٩,٣١٢
٥٠٩,٦١٦	٤٩٤,٨٣٢	٤٩٤,٨٣٢	-
١٣٦,٤٧٦	٢٦٩,٤٧٨	٢٦٩,٤٧٨	-
٢٥,٢٠٠	٢٥,٢٠٠	٢٥,٢٠٠	-

عناصر قائمة الدخل المرحلية المختصرة:

فوائد بنكية دائنة

أقساط تأمين

مصاريف وفوائد بنكية مدينة

رواتب

مكافآت

بدل تنقلات اعضاء مجلس الادارة

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

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٦٤٦,٠٩٢	٧٦٤,٣١٠

رواتب ومكافآت

(١٧) تحليل القطاعات الرئيسية

معلومات عن قطاعات أعمال الشركة

لأغراض إدارية وكما هو موضح في جدول حساب إيرادات الاكتتاب تم تنظيم الشركة لتشمل قطاع التامينات العامة ويشمل (تأمين المركبات، تأمين البحري والنقل، تأمين الحريق والاضرار الاخرى للممتلكات، تأمين المسؤولية، التأمين الطبي). يشكل هذا القطاع الاساس الذي تستخدمه الشركة لاطهار المعلومات المتعلقة بالقطاعات الرئيسية. يشمل القطاع اعلاه ايضا على الاستثمارات وادارة النقد لحساب الشركة الخاص. تتم المعاملات بين قطاعات الاعمال على اساس اسعار السوق التقديرية وبنفس الشروط التي يتم التعامل بها مع الغير.

(١٨) القضايا المقامة من وعلى الشركة

ان الشركة مدعى عليها في عدد من القضايا، هذا وقد قامت الشركة بأخذ مخصص كافي لمواجهة أي التزامات لقاء هذه الدعاوي. وفي رأي الشركة والمستشار القانوني للشركة أن المخصصات المأخوذة والبالغه ٣,٠٩٦,٤٢١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٣,٣٥١,٣٣٦ دينار) كافية لمواجهة الالتزامات لقاء هذه الدعاوي. كما وتبلغ قيمة القضايا المقامة من قبل الشركة ضد الغير ضمن نشاطها ٣,٦٨٠,٥٩٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٣,٦٢١,١٩٠ دينار).

(١٩) التزامات ممكن ان تطراً

على الشركة بتاريخ اعداد القوائم المالية التزامات ممكن ان تطراً تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٣,٥٣١,٨٥٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٣,٦٥٧,٤٤٧ دينار) بلغت قيمة تاميناتها النقدية مبلغ ٣٥٣,١٨٥ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٣٦٥,٧٤٤ دينار).

(٢٠) انتشار فايروس كورونا (كوفيد - ١٩) وأثره على الشركة

نتيجة استمرار تأثير فيروس كورونا (كوفيد-١٩) على الاقتصاد العالمي وقطاعات الأعمال المختلفة وما رافق ذلك من قيود وإجراءات فرضتها الحكومة الأردنية ودول الجوار وبقية دول العالم، فإنه من الممكن أن تتأثر الأنشطة التشغيلية بالتطورات العالمية والتي تؤثر حالياً على مختلف القطاعات الاقتصادية والجغرافية. قامت الإدارة بإعداد دراسة أولية لتحديد أثر فيروس كورونا على أنشطة الشركة وعلى الأداء المالي للشركة لاتخاذ الإجراءات المناسبة لتمكينها من استمرارها بنشاطها في ضوء الظروف الراهنة. كما وأن الإدارة بصدد اعداد دراسة تفصيلية لتحديد أثر الفيروس على عمليات الشركة وامكانية استردادها لأصولها وتلبيتها لالتزاماتها.



