

شركة الدلتا للتأمين

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

<u>صفحة</u>	<u>الفهرس</u>
-	تقرير الفحص المحدود
١	قائمة المركز المالي المجمعة المختصرة
٢	قائمة الدخل المجمعة المختصرة
٣	قائمة الدخل الشامل المجمعة المختصرة
٤	قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات الممتلكات والمسئوليات المختصرة (إجمالي الفروع)
١٥-٥	قوائم إيرادات ومصروفات فروع التأمين
١٦	قائمة التغير في حقوق المساهمين المجمعة المختصرة
١٧	قائمة التدفقات النقدية المجمعة المختصرة
٢٨-١٨	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

# حازم حسن

## محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٥ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ (٢٠٢)  
البريد الإلكتروني : Egypt@kpmg.com.eg  
فاكس : ٣٥ ٣٧ ٣٥٣٧ (٢٠٢)  
صندوق بريد رقم: (٥) القرية الذكية

مبنى (١٠٥) شارع (٢) - القرية الذكية  
كيلو ٢٨ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي  
الجيزة - القاهرة الكبرى  
كود بريدي: ١٢٥٧٧

### تقرير فحص محدود على القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

#### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المجمعة المختصرة المرفقة لشركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وكذا القوائم المجمعة المختصرة للدخل والدخل الشامل والإيرادات والمصروفات لفروع التأمين والتغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين في ضوء معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة، وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

#### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة.

تم مراجعة القوائم المالية المجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ بمعرفة مراقب حسابات آخر الذي أصدر تقريره برأى غير متحفظ على القوائم المالية المذكورة بتاريخ ١ سبتمبر ٢٠٢٠.

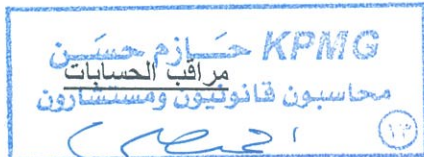
#### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين في ضوء معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة.

#### فقرة إيضاحية

مع عدم إعتبار ذلك تحفظاً، وكما هو مبين تفصيلاً بالإيضاح رقم (٢٨) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، فقد تعرضت معظم دول العالم ومنها مصر خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ إلى انتشار وباء كورونا (كوفيد-١٩) المستجد، وقد استعرضت الشركة التأثير المحتمل لتفشي ذلك الوباء على المطالبات والتعويضات التي لها تأثير على المدخلات والافتراضات لقياس المخصصات الفنية. وبشكل عام، لا يزال الوضع متغيراً خلال الفترة الحالية والفترات اللاحقة، مما يجعل من الصعب تحديد الأثر بشكل موثوق على تقديرات قياس المخصصات الفنية

القاهرة في: ١٥ نوفمبر ٢٠٢٠



أحمد عبد العزيز حلمي عبد الرحمن

رقم القيد في الهيئة العامة للرقابة المالية "٣٧٩"

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

**شركة الدلتا للتأمين**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**قائمة المركز المالي المجمعة المختصرة**  
**في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠**

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	إيضاح رقم	
<u>جنيه مصري</u> <u>معدلة</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٣٣ ٢٠٥ ٩١١	٦٦ ٧٠٠ ٣٨٥	(٤)	<b>الأصول</b> النقدية بالصندوق ولدى البنوك
			<b>الاستثمارات</b>
١٤١ ٨٦٢ ٣٥٧	٨٦ ٤٢٨ ٣٢٢	(٥)	الأوعية الإذخارية بالبنوك
٦٤ ٤٥٢ ٨٥٩	٤٣ ١٥٦ ٣٢٨	(٦)	أذون الخزانة
١ ٩٥٣ ٩٦٢	١ ٨٧٣ ٥٧٤	(٧)	أصول مالية مبنوية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٣٤ ٧٨٠ ٤٩٦	٣٩ ٨٤٢ ٦٩١	(٨)	محافظ مالية مرتبطة بوحدات استثمار
٤ ٣٣٢ ٣٠٦	٥ ٦٤٤ ٣٨٤	(٩)	استثمارات في شركات شقيقة
٦ ٦٦٩ ٧٨٧	٦ ٧٨٢ ٥٧١	(١٠)	قروض
١ ٨٦٠ ٥٩٢ ٧٥٩	٢ ٠٠٤ ٩٩٣ ٣٣٥	(١١)	إستثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق
١٠ ٧٨٠ ٩١٨	١٠ ٧٣٦ ٩٦٢		الاستثمارات العقارية
<u>٢ ١٢٥ ٤٢٥ ٤٤٤</u>	<u>٢ ١٩٩ ٤٥٨ ١٦٧</u>		<b>إجمالي الاستثمارات</b>
١٠٠ ٢٩٠ ٩١٣	١٥٢ ١٧٣ ٤٤٦	(١٢)	مدينو عمليات التأمين
٣٨ ٨٠٤ ٠٢٢	٣٥ ٢٩٤ ٨٣٥	(١٣)	شركات التأمين وإعادة التأمين - ارصدة مدينة
٩١ ٨٦١ ٧٧١	٩٨ ٥١٥ ٢٣٨	(١٤)	الأصول الأخرى
٢٣ ٩٤٩ ٣٤٢	٢٣ ٧٧٥ ٨٨٢		أصول ثابتة
٤١٤ ٠٩٢	١ ١٢٢ ٥٣٨		أصول غير ملموسة
<u>٢ ٤١٣ ٩٥١ ٤٩٥</u>	<u>٢ ٥٧٧ ٠٤٠ ٤٩١</u>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الإلتزامات وحقوق المساهمين</b>
			<b>حقوق حملة الوثائق:</b>
٣٤٦ ٣٣٣ ٠٢٠	٣٧٣ ٧٧٤ ٨٠٧	(١٦)	المخصصات الفنية لتأمينات الممتلكات والمسئوليات
١ ١٨٠ ٨١١ ٦٦٣	١ ٢٥٩ ١٨٧ ٤٠٨	(١٦)	المخصصات الفنية لتأمينات الأشخاص وتكوين الأموال
<u>١ ٥٢٧ ١٤٤ ٦٨٣</u>	<u>١ ٦٣٢ ٩٦٢ ٢١٥</u>	(١٦)	<b>إجمالي حقوق حملة الوثائق</b>
١٣١ ٧٧٥ ٩٥٦	١٢٧ ٤٤٢ ٣٣٧	(١٧)	شركات التأمين وإعادة التأمين - ارصدة دائنة
٨٥ ٣٩٢ ٩٦٣	١١١ ٠٤٥ ٥٠٦	(١٨)	داننون و ارسدة دائنة أخرى
٢٩ ٢٠٤ ٤٠٩	٢٣ ٩٨٠ ٦١٥	(١٩)	مخصصات أخرى
١٢ ٥٨٨ ٩٦٣	١٢ ٦٨٧ ٠٤٨		الإلتزامات الضريبية المؤجلة
<u>١ ٧٨٦ ١٠٦ ٩٧٤</u>	<u>١ ٩٠٨ ١١٧ ٧٢١</u>		<b>إجمالي الإلتزامات</b>
			<b>حقوق المساهمين</b>
١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢٠)	رأس المال المدفوع
-	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢/٢٠)	المجنب لزيادة رأس المال
٧٣ ٩٥٤ ٠١٧	٨٣ ٠٥٢ ٣٧٤	(٣/٢٠)	الإحتياطيات
٢٠١ ٧٩١ ٨٥٢	٣٠١ ٦٠٧ ٣٧٧	(٥/٢٠)	أرباح مرحلة
١٨٠ ٠٥٨ ٢٣٥	٧٣ ٤٤١ ٨٢١		صافي أرباح الفترة / العام
<u>٥٨١ ٨٠٤ ١٠٤</u>	<u>٥٩٨ ١٠١ ٥٧٢</u>		<b>حقوق المساهمين متضمنة أرباح الفترة / العام</b>
٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥		إحتياطي خاص من فروق ترجمة العملات الأجنبيّة
-	٢٤ ٧٥٩ ٧٦٦	(٤/٢٠)	إحتياطي مواجهة اخطار تطبيق معيار ٤٧
<u>٦٢٧ ٦٢٠ ٠٠٩</u>	<u>٦٦٨ ٦٧٧ ٢٤٣</u>		<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>
٢٢٤ ٥١٢	٢٤٥ ٥٢٧		حقوق الحصص غير المسيطرة
٦٢٧ ٨٤٤ ٥٢١	٦٦٨ ٩٢٢ ٧٧٠		<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>
<u>٢ ٤١٣ ٩٥١ ٤٩٥</u>	<u>٢ ٥٧٧ ٠٤٠ ٤٩١</u>		<b>إجمالي الإلتزامات وحقوق المساهمين</b>

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .  
تقرير الفحص المحدود "مرفق"

رئيس مجلس الإدارة / العضو المنتدب

أ.د. عادل أحمد موسى

مدير عام الشؤون المالية

وليد صبح

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل المجمعة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصري	إيضاح رقم
		<b>الإيرادات</b>
٣١ ٨٤٥ ٨٢٥	٣٨ ٢٥١ ١٨١	فائض النشاط التأميني لتأمينات الممتلكات
٢٤ ١٢٨ ١٨٣	٣٠ ١٣٥ ٦١٨	فائض النشاط التأميني لتأمينات الأشخاص
٥٥ ٩٧٤ ٠٠٨	٦٨ ٣٨٦ ٧٩٩	إجمالي فائض النشاط التأميني
٦ ٩١٤ ٧٨١	٧ ٤٣٦ ٢٦٧	(٢١) صافي الدخل من الاستثمارات غير المخصصة
١ ٢٣٠ ٢٤١	٧٤٠ ٦٣٠	إيرادات تشغيل أخرى
٦٤ ١١٩ ٠٣٠	٧٦ ٥٦٣ ٦٩٦	إجمالي الإيرادات
		<b>المصروفات</b>
٦١٨ ٤٩٩	١ ٣٣٦ ٨١٥	إهلاك الأصول الثابتة
٢٦ ٤١٢	٢٦ ٤١٢	إهلاك الاستثمارات العقارية غير المخصصة
٤٠٣ ٢٣٠	٤٨ ٤٠٩	إستهلاك الأصول غير الملموسة
١ ٥٨٤ ٦٢٤	(٤ ١٤٤ ٥٦٥)	(رد) عبء المخصصات
١ ٥٥٠ ٨٨٨	٥٥١ ٦٣٨	مصروفات تشغيل أخرى
٤ ١٨٣ ٦٥٣	(٢ ١٨١ ٢٩١)	إجمالي المصروفات
٥٩ ٩٣٥ ٣٧٧	٧٨ ٧٤٤ ٩٨٧	صافي أرباح الفترة (قبل الضرائب)
٢ ٧٧٨ ٠٧٨	(٩٨ ٠٨٥)	مصروف الضريبة المؤجلة
(٤ ٤١١ ٣٥٧)	(٥ ١٧١ ٢٨١)	ضريبة الدخل
٥٨ ٣٠٢ ٠٩٨	٧٣ ٤٧٥ ٦٢١	صافي أرباح الفترة (بعد الضرائب)
		وتتمثل في الاتي
٥٨ ٢٧٣ ٥٢٨	٧٣ ٤٤١ ٨٢١	حقوق الأغلبية في صافي أرباح الفترة
٢٨ ٥٧٠	٣٣ ٨٠٠	حقوق الحصص غير المسطيرة في صافي أرباح الفترة
٥٨ ٣٠٢ ٠٩٨	٧٣ ٤٧٥ ٦٢١	صافي أرباح الفترة (بعد الضرائب)
١,٦٣	١,٩٩	(٢٤) نصيب السهم الأساسي في صافي أرباح الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل المجمعة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٩</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصرى</u>	
٥٨ ٣٠٢ ٠٩٨	٧٣ ٤٧٥ ٦٢١	صافي ربح الفترة بعد الضريبة (نصيب الأغلبية)
٥٨ ٣٠٢ ٠٩٨	٧٣ ٤٧٥ ٦٢١	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين  
شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات الممتلكات والمسئوليات المختصرة (إجمالي الفروع)  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصري	إيضاح رقم	
			<b>الإيرادات</b>
			الأقساط المباشرة
٢٥٦ ٥٠٨ ٨٩٧	٣٥٢ ٤١١ ١٤٩		أقساط إعادة التأمين الوارد
٣ ٠٨٢ ٤٥٩	-		إجمالي الأقساط
٢٥٩ ٥٩١ ٣٥٦	٣٥٢ ٤١١ ١٤٩		أقساط إعادة التأمين الصادر
(٥٧ ٥٥٦ ٨٥٨)	(٨١ ٤٠٦ ٠٩٠)		يستبعد أقساط وثائق مرتبطة بوحدة استثمار
(٢ ٤٥٣ ٠٨١)	(٤ ٣٣٠ ٧٥٠)		صافي الأقساط
١٩٩ ٥٨١ ٤١٧	٢٦٦ ٦٧٤ ٣٠٩		<b>التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية</b>
١ ١٥٨ ٢١٨ ٤٩٨	١ ٣٢٤ ١٦٨ ٣٩٥	(١٦)	مخصص الأخطار السارية / الاحتياطي الحسابي في أول الفترة
(١ ٢٢٩ ٢٠٣ ٦١٩)	(١ ٤١٧ ٣٧٩ ٨١٧)	(١٦)	مخصص الأخطار السارية / الاحتياطي الحسابي في آخر الفترة
١٢٨ ٥٩٦ ٢٩٦	١٧٣ ٤٢٢ ٨٨٧		الأقساط المكتسبة
١٣ ٨٣٤ ٣٧٦	٢٠ ٤٩٦ ٨٢٢		عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
١ ٧٢٧ ٣٧٢	٣ ٤٠٨ ١٢٠		إيرادات تشغيل أخرى
١٤٤ ١٥٨ ٠٤٤	١٩٧ ٣٦٧ ٨٢٩		إجمالي الإيرادات
			<b>المصروفات</b>
٨٦ ٩٦٦ ٣٠٦	١٣٤ ٧٨٠ ١٠٢		التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
-	-		التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
٨٦ ٩٦٦ ٣٠٦	١٣٤ ٧٨٠ ١٠٢		إجمالي التعويضات
(١٣ ٢٠٣ ١٧٦)	(٢٥ ٥٧٩ ٨٥٧)		التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
( ٢٢٣ ٨٢١)	( ٥٤٨ ٩٤٣)		يستبعد المطالبات ووثائق مرتبطة بوحدة استثمار
٧٣ ٥٣٩ ٣٠٩	١٠٨ ٦٥١ ٣٠٢		صافي التعويضات
٩١ ٣٠٧ ٥٨٠	١١٨ ٨٦٨ ٠٥١	(١٦)	<b>التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</b>
(٨٢ ٤٤٩ ١٥٠)	(١١٦ ٥٨٠ ٠٦٦)	(١٦)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٨٢ ٣٩٧ ٧٣٩	١١٠ ٩٣٩ ٢٨٧		مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
			<b>التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية</b>
٥٠ ٤٢٢ ٩٩٥	٥٦ ٨٧١ ٦٥٦	(١٦)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
(٤٧ ٧٨٥ ١١١)	(٥١ ٦٠٦ ٧٨٢)	(١٦)	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٢ ٦٣٧ ٨٨٤	٥ ٢٦٤ ٨٧٤		عمولات مباشرة
١٦ ٣٦٣ ٣٤٤	٢٠ ١٢٨ ٥٤٨		عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
-	-		تكاليف الإنتاج
٢٢ ٤٣٣ ٥٧٧	٣٧ ٥٨٥ ٣٧٥		إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٣٨ ٧٩٦ ٩٢١	٥٧ ٧١٣ ٩٢٣		مصروفات عمومية وإدارية
٢٠ ٢٥٨ ٥٥١	١٦ ٩٠٩ ٩٩٣		مصروفات تشغيل أخرى
٩٣٠ ٠٠٠	-		إجمالي المصروفات
١٤٥ ٠٢١ ٠٩٥	١٩٠ ٨٢٨ ٠٧٧		فائض الإكتتاب التأميني
( ٨٦٣ ٠٥١)	٦ ٥٣٩ ٧٥٢		صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
٥٩ ٤٥٣ ٦٠٥	٦٧ ٣١٥ ٠٧٢	(٢١)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
( ١٧ ٥٤٥)	( ١٧ ٥٤٤)		خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
(٢ ٥٩٩ ٠٠١)	(٥ ٤٥٠ ٤٨١)	(١٥)	فائض نشاط تأمينات الممتلكات والمسئوليات
٥٥ ٩٧٤ ٠٠٨	٦٨ ٣٨٦ ٧٩٩		

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "حريق"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصرى	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	
٢٥٠١٧٣٧٠	٣٧١٦٠٢٧٣	الإيرادات
-	-	الأقساط المباشرة
٢٥٠١٧٣٧٠	٣٧١٦٠٢٧٣	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٢١٩٥٣٤٦٠)	(٣٢٢٩٦٠١٢)	إجمالي الأقساط
٣٠٦٣٩١٠	٤٨٦٤٢٦١	أقساط إعادة التأمين الصادر
-	-	صافي الأقساط
٨٩٧٢٦١٦	٧٤٦٩٠٦٠	التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية
(٥٣٢٩٧٠٢)	(٨٥٥١٤٨٨)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٦٧٠٦٨٢٤	٣٧٨١٨٣٣	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٤٦٥١٢٨٠	٧٤٥٥٥٥٨	الأقساط المكتسبة
٢٧٨٠٤٩	٣٠٩٤٣٨	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
١١٦٣٦١٥٣	١١٥٤٦٨٢٩	إيرادات تشغيل أخرى
-	-	إجمالي الإيرادات
٧٦٧٦٨٦٠	١٦١٧٥١٣٢	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٧٦٧٦٨٦٠	١٦١٧٥١٣٢	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٧٢٦٤٢٣٣)	(١٤٦٠٠٨٢٥)	إجمالي التعويضات
٤١٢٦٢٧	١٥٧٤٣٠٧	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
-	-	صافي التعويضات
١٦٢٠٩٥٧	٣٩٢٧٣٥٦	التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(١٤١٣٧٨٠)	(٥١٦٣٧٤٩)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٦١٩٨٠٤	٣٣٧٩١٤	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
-	-	التعويضات التحميلية
١٦٥٠٦٨٠	٣٢٢٧٣٦٣	التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية
(١٦٥٠٦٨٠)	(١٩٢٩٩٦٩)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	١٢٩٧٣٩٤	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٣٦٤٦٣٨٧	٣٥٤٩١١٥	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٤٠٣٣٠٣٠	٣٦٨٤١٢٩	تكاليف الإنتاج
٧٦٧٩٤١٧	٧٢٣٣٢٤٤	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٢٥٧٤٥٠٦	١٩٤٧١٣٣	مصروفات عمومية وإدارية
٦٧٣٦١	-	مصروفات تشغيل أخرى
١٠٩٤١٠٨٨	١٠٨١٥٦٨٥	إجمالي المصروفات
٦٩٥٠٦٥	٧٣١١٤٤	فائض الإكتتاب التأميني
١٣٣٧٤٤٤	٢٣٥٨٧٧٨	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١٢٧٥)	(١٨٨٢)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(٧٣٩٠٣٥)	(١٧٧٠٤٧٠)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
١٢٩٢١٩٩	١٣١٧٥٧٠	فائض نشاط تأمينات الحريق

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .



شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "سيارات إجبارى"

عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصرى	الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	
١ ٥٨٩ ٨٨١	٤ ٦٣٧ ٠٥٧	<b>الإيرادات</b>
١ ٩٦١ ٩٤١	-	الأقساط المباشرة
٣ ٥٥١ ٨٢٢	٤ ٦٣٧ ٠٥٧	أقساط إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالى الأقساط
٣ ٥٥١ ٨٢٢	٤ ٦٣٧ ٠٥٧	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافى الأقساط
٢٨ ١١٦ ٨٩١	١١ ٨٠٩ ٤٣٨	<b>التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية</b>
(٢١ ٨٩٦ ٦٤٠)	(١١ ٢٣٨ ٠٧٣)	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
٩ ٧٧٢ ٠٧٣	٥ ٢٠٨ ٤٢٢	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
-	-	الأقساط المكتسبة
٣٩ ٠٩٢	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٩ ٨١١ ١٦٥	٥ ٢٠٨ ٤٢٢	إيرادات تشغيل أخرى
		<b>إجمالى الإيرادات</b>
١ ٤٣٢ ٣٨٣	١ ٠٩٩ ٣٩٤	<b>المصروفات</b>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١ ٤٣٢ ٣٨٣	١ ٠٩٩ ٣٩٤	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالى التعويضات
١ ٤٣٢ ٣٨٣	١ ٠٩٩ ٣٩٤	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافى التعويضات
٣ ٥١٤ ٢٩٣	٧ ٣٠٣ ٧٧٣	<b>التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</b>
(٣ ٦٧٥ ٠١١)	(٧ ٠٨١ ٩٨٩)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
١ ٢٧١ ٦٦٥	١ ٣٢١ ١٧٨	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
٣ ٦٧٥ ٠١١	٧ ٣٠٣ ٧٧٣	<b>التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية</b>
(٣ ٦٧٥ ٠١١)	(٧ ٠٨١ ٩٨٩)	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
-	٢٢١ ٧٨٤	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
٨٨٣ ٠٨٨	(٦٠ ٤٣٠)	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
١٧١ ١٨٠	٢ ٧٥٦ ٤٣٠	تكاليف الإنتاج
١ ٠٥٤ ٢٦٨	٢ ٦٩٦ ٠٠٠	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
٥٦٣ ٦٠٩	-	مصروفات عمومية وإدارية
٩٩ ٥١٩	-	مصروفات تشغيل أخرى
٢ ٩٨٩ ٠٦١	٤ ٢٣٨ ٩٦٢	إجمالى المصروفات
٦ ٨٢٢ ١٠٤	٩٦٩ ٤٦٠	فائض الإكتتاب التأمينى
١ ٩٧٥ ٩٣٥	١ ٤٢٤ ١٩٤	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١ ٨٨٤)	(١ ١٣٥)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
٣٦٩ ٤٣٣	(٥١ ١٧٤)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٩ ١٦٥ ٥٨٨	٢ ٣٤١ ٣٤٥	فائض نشاط تأمينات سيارات إجبارى

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات سيارات "تكميلي"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصرى	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	
٤٧ ٩٥٤ ٨٦٦	٨٨ ٥٢٦ ٨٨١	الإيرادات
-	-	الأقساط المباشرة
٤٧ ٩٥٤ ٨٦٦	٨٨ ٥٢٦ ٨٨١	أقساط إعادة التأمين الوارد
( ٣٥٤ ٢١٣ )	( ٣٩٣ ٠٨٧ )	إجمالي الأقساط
٤٧ ٦٠٠ ٦٥٣	٨٨ ١٣٣ ٧٩٤	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافى الأقساط
٦٩ ٥٢٥ ٧١٤	١٠٤ ٠١٠ ٦٩١	التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية
(٧١ ٨١٧ ٠٦٨)	(١١٨ ١٧٧ ٧١٩)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٤٥ ٣٠٩ ٢٩٩	٧٣ ٩٦٦ ٧٦٦	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
( ٣٠٦ )	٨٩	الأقساط المكتسبة
٦٤٤ ٦١٨	١ ٩٢٢ ٤٨٦	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٤٥ ٩٥٣ ٦١١	٧٥ ٨٨٩ ٣٤١	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
١٩ ٨٤٢ ١٨٣	٣٦ ٧٠٠ ٨٧٥	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١٩ ٨٤٢ ١٨٣	٣٦ ٧٠٠ ٨٧٥	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
( ٢٧٦ ١٢٧ )	( ٤٨ ٦٨٠ )	إجمالي التعويضات
١٩ ٥٦٦ ٠٥٦	٣٦ ٦٥٢ ١٩٥	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافى التعويضات
٣٦ ٤٦٢ ٧٠٤	٥٣ ٥٨٣ ٦٨٧	التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(٣٣ ١٤٦ ٩٧٦)	(٤٩ ٧٦١ ٥٧٠)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٢٢ ٨٨١ ٧٨٤	٤٠ ٤٧٤ ٣١٢	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
١٣ ٨٩٣ ٩٥٢	١١ ٣٩١ ٤٧٢	التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية
(١١ ٢٥٦ ٠٦٨)	(١١ ٣٩١ ٤٧٢)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
٢ ٦٣٧ ٨٨٤	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٥ ٥٠٥ ٢٢٨	١١ ٢٦١ ٨٣٩	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٦ ١٧٠ ٩١٩	١٨ ٧١٧ ٦٤٥	تكاليف الإنتاج
١١ ٦٧٦ ١٤٧	٢٩ ٩٧٩ ٤٨٤	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٥ ٢٣٨ ٢٦٥	٥ ٢٨٦ ٢١٤	مصروفات عمومية وإدارية
٣٦٦ ٩٣٧	-	مصروفات تشغيل أخرى
٤٢ ٨٠١ ٠١٧	٧٥ ٧٤٠ ٠١٠	إجمالي المصروفات
٣ ١٥٢ ٥٩٤	١٤٩ ٣٣١	فائض الإكتتاب التأميني
٧ ٢١٩ ٠٢٦	٩ ٥٤٩ ٢٧٣	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
( ٦ ٨٨٤ )	( ٧ ٦١٣ )	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(١ ١١٧ ٧٥٤)	(١ ١٥١ ٥٩٢)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٩ ٢٤٦ ٩٨٢	٨ ٥٣٩ ٣٩٩	فائض نشاط سيارات تكميلي

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "داخلي"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصرى	الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	
١ ١١٤ ٠١٨	١ ٤٠١ ٥٢٠	<b>الإيرادات</b>
-	-	الأقساط المباشرة
١ ١١٤ ٠١٨	١ ٤٠١ ٥٢٠	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٥١٠ ١٦١)	(٦٣٩ ٠٩٨)	إجمالي الأقساط
٦٠٣ ٨٥٧	٧٦٢ ٤٢٢	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
٧٢٤ ٣٧٣	١ ١١٣ ٥٥٢	<b>التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية</b>
(٨٥٢ ٠٢٣)	(١ ١٧٦ ٩٧٩)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٤٧٦ ٢٠٧	٦٩٨ ٩٩٥	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٢٠٣ ٣٤٤	٢٥٤ ٦٠٣	الأقساط المكتسبة
١٠ ٩٩٤	١١ ٩٩٢	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٦٩٠ ٥٤٥	٩٦٥ ٥٩٠	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
١٨٠ ٣٨٢	١٨٥ ٧٧٥	<b>المصروفات</b>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١٨٠ ٣٨٢	١٨٥ ٧٧٥	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٨١ ٠٠٩)	(٧٤ ٢٣٩)	إجمالي التعويضات
٩٩ ٣٧٣	١١١ ٥٣٦	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
٥٣١ ٧٤٦	٥٤٦ ٣٩٢	<b>التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</b>
(٣٩٢ ٣٥١)	(٦٢٧ ٣٣٦)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٢٣٨ ٧٦٨	٣٠ ٥٩٢	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحويلية
١ ٤٤٤ ٣٤٠	١ ٤٤٤ ٣٤٠	<b>التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية</b>
(١ ٤٤٤ ٣٤٠)	(١ ٤٤٤ ٣٤٠)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٧٨ ٩١٤	٤٥ ٢٨٦	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
١٧٧ ٥٧١	١٣٩ ٩٢٣	تكاليف الإنتاج
٢٥٦ ٤٨٥	١٨٥ ٢٠٩	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
١٦٤ ٩٣٩	١٤٩ ٠٣٤	مصروفات عمومية وإدارية
٨٠ ٥٨	-	مصروفات تشغيل أخرى
٦٦٨ ٢٥٠	٣٦٤ ٨٣٥	إجمالي المصروفات
٢٢ ٢٩٥	٦٠٠ ٧٥٥	فائض الإكتتاب التأميني
١٥٧ ٧٤٩	١٩٣ ١٨١	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١٥٣)	(١٥٧)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(٨ ٢٢٧)	(٢٣ ٠٩٤)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
١٧١ ٦٦٤	٧٧٠ ٦٨٥	فائض نشاط تأمينات داخلي

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "بحرى"  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٩</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصرى</u>	
٥٠٧٨٠٢٦	٥٢٩٣٠٨٤	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
٥٠٧٨٠٢٦	٥٢٩٣٠٨٤	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٣٢٤٤٣٩٣)	(٣٨٢٣٠١٨)	إجمالي الأقساط
١٨٢٣٦٣٣	١٤٧٠٥٦٦	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
٨٣٨٥٦١	١١٣٩٩٠٧	<u>التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
(١٢٩٦٢١٦)	(١٣٠٥٦٥٩)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
١٣٧٥٩٧٨	١٣٠٤٨١٤	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٧٦٣٨١٦	١٣٣٧٢٩٧	الأقساط المكتسبة
٥٠٤٠٦	٥٧١٧١	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٢١٩٠٢٠٠	٢٦٩٩٢٨٢	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
١٥١٢٩٦	٨٠٠٠٨٥	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١٥١٢٩٦	٨٠٠٠٨٥	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٦١٩٦٩)	(٣٨١٢١٥)	إجمالي التعويضات
٨٩٣٢٧	٤١٨٨٧٠	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
١٤١٢٣٥٠	٧٧١٩٨٧	<u>التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
(١١٩٩٧٨٥)	(٩١٣٥٥٤)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٣٠١٨٩٢	٢٧٧٣٠٣	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
٢٢٦٨٢٨٢	٢٢٦٨٢٨٢	<u>التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
(٢٢٦٨٢٨٢)	(٢٢٦٨٢٨٢)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٢٥٨٢٣٩	٦١٣٦١	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٨٤٠٣٤٢	٤٨١٧٧٠	تكاليف الإنتاج
١٠٩٨٥٨١	٥٤٣١٣١	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٧٧٦٩٠٢	٥٧٣٨٣٠	مصروفات عمومية وإدارية
١٠٢٨٦	-	مصروفات تشغيل أخرى
٢١٨٧٦٦١	١٣٩٤٢٦٤	إجمالي المصروفات
٢٥٣٩	١٣٠٥٠١٨	فائض الإكتتاب التأميني
١٦٩٦١٤	٥٧١٥٠	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١٩٥)	(٥٢)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
٣٣٨٣٤	١٦٤٢٨	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٢٠٥٧٩٢	١٣٧٨٥٤٤	فائض نشاط تأمينات بحرى

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "سفن"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصري	الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصري	
٥٤٠.٠٦٦	٤٢٢ ٥٧٣	<b>الإيرادات</b>
-	-	الأقساط المباشرة
٥٤٠.٠٦٦	٤٢٢ ٥٧٣	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٤٦٩ ١١٩)	(٣٢٨ ٢٦٦)	إجمالي الأقساط
٧٠ ٩٤٧	٩٤ ٣٠٧	أقساط إعادة التأمين الصادر
١٤٩.٠١٥	١٩٣ ٤٨١	صافي الأقساط
(١٥٠.٠٢٣)	(٢٠ ٧٧١)	<b>التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية</b>
٦٩ ٩٣٩	٢٦٧.٠١٧	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
١٤٥ ١١٥	١٠٧ ٥٦١	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٢٧ ٦٣١	١٤ ٦٢٦	الأقساط المكتسبة
٢٤٢ ٦٨٥	٣٨٩ ٢٠٤	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
-	٥ ٧٤٥	إيرادات تشغيل أخرى
-	-	إجمالي الإيرادات
-	٥ ٧٤٥	<b>المصروفات</b>
-	(٣ ٩٩٥)	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
-	١ ٧٥٠	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
٦٣ ٣٠١	٣٤٦ ٦٦٨	إجمالي التعويضات
(١٠٦ ٧٢٦)	(١٩٣ ٣٨٥)	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
(٤٣ ٤٢٥)	١٥٥.٠٣٣	صافي التعويضات
٣٢٦ ١٤٠	٣٤٦ ٦٦٨	<b>التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</b>
(٣٢٦ ١٤٠)	(٣٢٦ ١٤٠)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
-	٢٠ ٥٢٨	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
٢٠ ٨٦٨	١٨ ٨٥١	التعويضات التحميلية
-	-	<b>التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية</b>
١٩٧ ٣٥٥	٤٦ ٥١٥	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
٢١٨ ٢٢٣	٦٥ ٣٦٦	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٦٤ ٢٩٢	٢٥ ٣٣٩	عمولات مباشرة
٤ ٣٦٨	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٢٤٣ ٤٥٨	٢٦٦ ٢٦٦	تكاليف الإنتاج
(٧٧٣)	١٢٢ ٩٣٨	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٨٦ ٧٢٤	١٢٩ ١٩٢	مصروفات عمومية وإدارية
(٨٣)	(١٠٢)	مصروفات تشغيل أخرى
٢ ٩١٦	(٧ ٨٤١)	إجمالي المصروفات
٨٨ ٧٨٤	٢٤٤ ١٨٧	فائض (عجز) الإكتتاب التأميني
		صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
		إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
		خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
		فائض نشاط تأمينات سفن

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة الدلتا للتأمين  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "طيران"  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٩</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصري</u>	
-	-	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
-	-	أقساط إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالي الأقساط
-	-	أقساط إعادة التأمين الصادر
-	-	صافي الأقساط
-	-	<u>التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
-	-	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
-	-	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
-	-	الأقساط المكتسبة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
-	-	إيرادات تشغيل أخرى
-	-	إجمالي الإيرادات
-	-	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
-	-	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالي التعويضات
-	-	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
-	-	صافي التعويضات
-	-	<u>التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
-	-	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
-	-	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
-	-	التعويضات التحميلية
١٤ ٢٤٣	١٤ ٢٤٣	<u>التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
( ١٤ ٢٤٣ )	( ١٤ ٢٤٣ )	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
-	-	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
-	-	تكاليف الإنتاج
-	-	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٤٤	-	مصروفات عمومية وإدارية
٤٤	-	مصروفات تشغيل أخرى
( ٤٤ )	-	إجمالي المصروفات
٨٦٩	٧٨٠	فائض (عجز) الإكتتاب التأميني
( ١ )	( ١ )	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
-	-	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
-	-	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٨٢٤	٧٧٩	فائض نشاط تأمينات الطيران

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "علاج طبي"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

التلات أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصرى	التلات أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	
٢٣ ٦٥١ ٠٧٠	٤٢ ٨٤٨ ٩٧٥	الإيرادات
-	-	الأقساط المباشرة
٢٣ ٦٥١ ٠٧٠	٤٢ ٨٤٨ ٩٧٥	أقساط إعادة التأمين الوارد
( ٤ ٨٤٧)	-	إجمالي الأقساط
٢٣ ٦٤٦ ٢٢٣	٤٢ ٨٤٨ ٩٧٥	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
٢٠ ٢٨٦ ٦٤٧	٣٦ ٩٠٤ ٣١٥	التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية
(٢٧ ٥٥٥ ٢٥٨)	(٤٤ ٥٨٥ ٤١٦)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
١٦ ٣٧٧ ٦١٢	٣٥ ١٦٧ ٨٧٤	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
-	-	الأقساط المكتسبة
٢٨٤ ٥٣٧	٧٢٠ ٣٠٤	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
١٦ ٦٦٢ ١٤٩	٣٥ ٨٨٨ ١٧٨	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
٩ ٤٣١ ٤١٣	٢٠ ٦٠٨ ٩٩٥	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٩ ٤٣١ ٤١٣	٢٠ ٦٠٨ ٩٩٥	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
( ٨ ٤٥٦)	( ٤ ٩٢٧)	إجمالي التعويضات
٩ ٤٢٢ ٩٥٧	٢٠ ٦٠٤ ٠٦٨	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
١٤ ٦٨٦ ٩٤٨	١٩ ٠٢٦ ٦٥٧	التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(١٠ ٧٩٨ ٢٧٤)	(١٨ ٤٧٠ ٥٧٤)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
١٣ ٣١١ ٦٣١	٢١ ١٦٠ ١٥١	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
٥ ١٢٣ ٣٤١	٨ ٨٤٨ ٥٠٩	التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية
(٥ ١٢٣ ٣٤١)	(٥ ١٢٣ ٣٤١)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	٣ ٧٢٥ ١٦٨	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
١ ٢٧٩ ٩٣٩	١ ٢١٧ ٤٠٣	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٩٤٢ ٣٩٧	١ ١٣٢ ٢٠٥	تكاليف الإنتاج
٢ ٢٢٢ ٣٣٦	٢ ٣٤٩ ٦٠٨	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٢ ٢٢٩ ٤٧٥	١ ٩٥٩ ٠٧٦	مصروفات عمومية وإدارية
١٠٩ ٣٧٣	-	مصروفات تشغيل أخرى
١٧ ٨٧٢ ٨١٥	٢٩ ١٩٤ ٠٠٣	إجمالي المصروفات
(١ ٢١٠ ٦٦٦)	٦ ٦٩٤ ١٧٥	فائض (عجز) الإكتتاب التأميني
٢ ١٧١ ٤٦٢	٤ ٧١٧ ٨٣٥	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
( ٢٠٧١)	( ٢٧١٥)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
( ١٥٩ ٧١٢)	( ٩٨٥ ٦١٦)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٧٩٩ ٠١٣	١٠ ٤٢٣ ٦٧٩	فائض نشاط تأمينات علاج طبي

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "أخطار مختلفة"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصرى	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	
١٤ ١٠٢ ٧٧٢	١١ ٠٠٧ ٧٥١	الإيرادات
١ ١٢٠ ٥١٨	-	الأقساط المباشرة
١٥ ٢٢٣ ٢٩٠	١١ ٠٠٧ ٧٥١	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٦ ٣٤٠ ١٩٥)	(٨ ٨١٢ ٤٣٤)	إجمالى الأقساط
٨ ٨٨٣ ٠٩٥	٢ ١٩٥ ٣١٧	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافى الأقساط
٢٣ ٤٢٣ ٦١٣	٢٣ ٢١٩ ٤٢٤	التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية
(٢٥ ٢٢٣ ١٥١)	(٢١ ٥١٩ ٣٢١)	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
٧ ٠٨٣ ٥٥٧	٣ ٨٩٥ ٤٢٠	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
٢ ٠٧٥ ٢٥٥	٣ ٤٥٩ ٠٩٩	الأقساط المكتسبة
١٨٨ ٨١٨	١٢٣ ٩٢٨	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٩ ٣٤٧ ٦٣٠	٧ ٤٧٨ ٤٤٧	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالى الإيرادات
١ ٣١١ ٤٦٤	١ ٠٩٩ ٩٥٠	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١ ٥١١ ٤٦٤	١ ٠٩٩ ٩٥٠	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٤ ٢٧ ٣٩٤)	(٧٩٨ ٥٧١)	إجمالى التعويضات
٨٧٤ ٠٧٠	٣٠١ ٣٧٩	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافى التعويضات
١٣ ٨٨٠ ٧٦٠	١٣ ٥٧١ ٣٦٨	التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(١٣ ٢٧٢ ٦٩٩)	(١٢ ٩٢٩ ٣٦٣)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
١ ٤٨٢ ١٣١	٩٤٣ ٣٨٤	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
١٤ ٣٩٨ ٩١٠	١٤ ٣٩٨ ٩١٠	التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية
(١٤ ٣٩٨ ٩١٠)	(١٤ ٣٩٨ ٩١٠)	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
١ ٢١٨ ٣٠١	١ ٣٦٩ ٨٤٠	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٩٠٩ ٠٣٢	١ ٣٩٥ ٨٦٢	تكاليف الإنتاج
٢ ١٢٧ ٣٣٣	٢ ٧٦٥ ٧٠٢	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
١ ٠٧٦ ٣٦٦	٦٦٣ ٩١٤	مصروفات عمومية وإدارية
١٨٤ ١٠١	-	مصروفات تشغيل أخرى
٤ ٨٦٩ ٩٣١	٤ ٣٧٣ ٠٠٠	إجمالى المصروفات
٤ ٤٧٧ ٦٩٩	٣ ١٠٥ ٤٤٧	فائض الإكتتاب التأمينى
٣ ٦٢٩ ٨٥٦	٣ ٦٢٣ ٤٠٠	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
(٣ ٤٨٥)	(٢ ٦٦٤)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
(٣٤٩ ٥٩٥)	(٣٧٩ ٤٨٣)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٧ ٧٥٤ ٤٧٥	٦ ٣٤٦ ٧٠٠	فائض نشاط تأمينات أخطار مختلفة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .



شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "هندسى"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنيه مصرى	الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	
٢٧ ٠٠٤ ٠١٤	٣٠ ١٧٦ ٣٤٣	الإيرادات
-	-	الأقساط المباشرة
٢٧ ٠٠٤ ٠١٤	٣٠ ١٧٦ ٣٤٣	أقساط إعادة التأمين الوارد
(١٨ ٧٦٦ ٥٨٣)	(٢٨ ٤٠٥ ٥٩٢)	إجمالى الأقساط
٨ ٢٣٦ ٤٣١	١ ٧٧٠ ٧٥١	أقساط إعادة التأمين الصادر
٣ ١٣٣ ٨٨٣	٦ ٠٨٩ ٠٢٣	صافى الأقساط
(٦ ٥١٠ ٤٧٣)	(٣ ٦٤٧ ٠٨٢)	التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية
٤ ٨٥٩ ٨٤١	٤ ٢١٢ ٦٩٢	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
٥ ٣٩٣ ٥٧١	٧ ١٨٣ ٧١١	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
٥١ ٤٩٢	٧٤ ٣٠٣	الأقساط المكتسبة
١٠ ٣٠٤ ٩٠٤	١١ ٤٧٠ ٧٠٦	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
١ ٣١٠ ٩٤٢	٤ ٠٥٤ ٢٥٨	إيرادات تشغيل أخرى
-	-	إجمالى الإيرادات
١ ٣١٠ ٩٤٢	٤ ٠٥٤ ٢٥٨	المصروفات
(٨٨٠ ٤٩٠)	(٣ ٤٩٠ ٠١٧)	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٤٣٠ ٤٥٢	٥٦٤ ٢٤١	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
٧ ٥٩٨ ٧٩٢	٧ ٦٠٢ ٧٥٤	إجمالى التعويضات
(٧ ٦٢٠ ٢٧١)	(٧ ٦٢٦ ٨٨٢)	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
٤٠٨ ٩٧٣	٥٤٠ ١١٣	صافى التعويضات
٧ ٦٢٨ ٠٩٦	٧ ٦٢٨ ٠٩٦	التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(٧ ٦٢٨ ٠٩٦)	(٧ ٦٢٦ ٨٨٢)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
-	-	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
١ ٤٧٠ ٤٣٢	١ ١١٢ ٩٤٩	التعويضات التحميلية
-	-	التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية
٤ ٠٦٨ ٥٢٥	١ ٩٨١ ٣٦٤	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
٥ ٥٣٨ ٩٥٧	٣ ٠٩٤ ٣١٣	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
٢ ٠٥٣ ٢٧١	١ ٣٦٠ ٤٧٤	عمولات مباشرة
٧٩ ٩٥٣	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٨ ٠٨١ ١٥٤	٤ ٩٩٤ ٩٠٠	تكاليف الإنتاج
٢ ٢٢٣ ٧٥٠	٦ ٤٧٥ ٨٠٦	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
١ ٥٢٩ ١٢٩	١ ٥١١ ٣٤٩	مصروفات عمومية وإدارية
(١ ٥١٤)	(١ ٢٢٣)	مصروفات تشغيل أخرى
(٦٣٠ ٨٦١)	(١ ٠٩٧ ٦٣٩)	إجمالى المصروفات
٣ ١٢٠ ٥٠٤	٦ ٨٨٨ ٢٩٣	فائض الإكتتاب التأمينى
		صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
		إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
		خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
		فائض نشاط تأمينات هندسى

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا لتأمينات الحياة

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات الحياة المختصرة

عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الثلاث اشهر المنتهية في	الثلاث اشهر المنتهية في	الإيرادات
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١١٠.٤٥٦.٨١٤	١٣٠.٩٣٦.١٩٢	الاقساط المباشرة
-	-	أقساط إعادة التأمين الوارد
١١٠.٤٥٦.٨١٤	١٣٠.٩٣٦.١٩٢	اجمالي الاقساط
(٥.٩١٢.٨٨٧)	(٦.٧٠٨.٥٨٣)	أقساط إعادة التأمين الصادر
(٢.٤٥٣.٠٨١)	(٤.٣٣٠.٧٥٠)	يستبعد أقساط وثائق مرتبطة بوحدة استثمار
١٠٢.٠٩٠.٨٤٦	١١٩.٨٩٦.٨٥٩	صافي الاقساط
		<u>التغير في قيمة الاحتياطي الحسابي</u>
١.٠٠٣.٠٤٧.١٨٥	١.١٣٢.٢١٩.٥٠٤	الاحتياطي الحسابي أول المدة بدون احتياطي الوحدات الاستثمارية
(١.٠٦٨.٥٧٣.٦٥)	(١.٢٠٧.١٥٧.٣٠٩)	الاحتياطي الحسابي اخر المدة بدون احتياطي الوحدات الاستثمارية
٣٦.٥٦٤.٩٦٦	٤٤.٩٥٩.٠٥٤	الأقساط المكتسبة
٦.٢٣٠.١	٦٩٨.٩٠٤	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٤١.١٧٥.٧٩٧	٤٣.٧٤٩.٩٤٠	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة بدون عائد الوحدات الاستثمارية
١٥١.٧٣٥	١٧٣.٨٧٢	إيرادات التشغيل أخرى
٧٨.٤٩٤.٧٩٩	٨٩.٥٨١.٧٧٠	اجمالي الإيرادات
		<u>المصروفات</u>
٤٥.٦٢٩.٣٨٣	٥٤.٠٤٩.٨٩٣	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
-	-	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
٤٥.٦٢٩.٣٨٣	٥٤.٠٤٩.٨٩٣	اجمالي التعويضات
(٤.١٩٣.٤٩٨)	(٦.١٧٧.٣٨٨)	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
(٢٢٣.٨٢١)	(٥٤٨.٩٤٣)	يستبعد المطالبات ووثائق مرتبطة بوحدة استثمار
٤١.٢١٢.٠٦٤	٤٧.٣٢٣.٥٦٢	صافي التعويضات
		<u>التغير في قيمة مخصص المطالبات تحت التسديد</u>
١١.٥٣٥.٧٢٨	١٢.١٨٧.٤٠٨	مخصص المطالبات تحت التسديد اخر المدة
(١٠.٨٢٣.٢٧٦)	(١٣.٨١١.٦٦٣)	مخصص المطالبات تحت التسديد أول المدة
٤١.٩٢٤.٥١٦	٤٥.٦٩٩.٣٠٧	التعويضات التحميلية
٢.٠٠١.٩٤٨	١.٥٥٢.٣٣٤	عمولات مباشرة
٤.٩٢٣.٢٢٦	٧.٢٤٩.٥٣٢	تكاليف الإنتاج
٦.٩٢٥.١٧٤	٨.٨٠١.٨٦٦	اجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٥.٥١٦.٩٢٦	٤.٩٤٤.٩٧٩	مصروفات عمومية وإدارية
٥٤.٣٦٦.٦١٦	٥٩.٤٤٦.١٥٢	اجمالي المصروفات
٢٤.١٢٨.١٨٣	٣٠.١٣٥.٦١٨	فائض النشاط التأميني

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة افان القابضة  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة التغير في حقوق المساهمين المجمعة المتكسمة  
عن الاطلاع لغير المتغيرة في 30 سبتمبر 2020

الإجمالي	حقوق الأقلية	إجمالي حقوق المساهمين	صافي ارباح	الاحتياطيات	الأرباح	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات	الاحتياطيات					
حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية	حظية مصرية					
491 486 037	181 707	491 013 050	170 761 674	-	100 410 817	07 144 148	17 267 101	-	-	120 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(0 180 781)	-	(0 180 781)	-	-	(2 180 781)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19)	
-	(28 877)	18 877	-	-	27 117	2 121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19)	
-	128 420	491 210 107	170 761 674	-	100 410 817	07 144 148	17 267 101	-	-	120 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	90 170 788	07 101 774	17 267 101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	(1 000 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	(1 111 811)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(23 781 887)	(8 239)	(23 790 126)	-	-	(23 790 126)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	7 230 274	(7 230 274)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
08 202 088	18 050	08 220 138	08 220 138	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
001 100 973	180 411	001 281 384	08 220 138	-	101 481 501	40 810 400	17 404 017	-	-	120 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
128 781 074	787 430	129 008 504	187 430 748	-	208 282 330	40 810 400	17 404 017	-	-	120 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(9 437 017)	-	(9 437 017)	(7 437 017)	-	(1 000 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(48 187)	48 187	-	-	37 917	-	11 011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
128 781 074	224 012	129 005 086	180 000 730	-	208 282 330	40 810 400	17 404 017	-	-	120 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(180 000 730)	-	180 000 730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(14 000 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(23 217 287)	-	(23 217 287)	-	-	(23 217 287)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27 420 211	27 800	27 448 011	27 448 011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
128 822 770	140 017	128 962 787	187 448 011	-	208 282 330	40 810 400	17 404 017	-	-	120 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

الرصيد في 30 سبتمبر 2020

الرصيد في 30 سبتمبر 2019

الرصيد في 30 سبتمبر 2018

الرصيد في 30 سبتمبر 2017

الرصيد في 30 سبتمبر 2016

الرصيد في 30 سبتمبر 2015

الرصيد في 30 سبتمبر 2014

الرصيد في 30 سبتمبر 2013

الرصيد في 30 سبتمبر 2012

الرصيد في 30 سبتمبر 2011

الرصيد في 30 سبتمبر 2010

الرصيد في 30 سبتمبر 2009

الرصيد في 30 سبتمبر 2008

الرصيد في 30 سبتمبر 2007

الرصيد في 30 سبتمبر 2006

الرصيد في 30 سبتمبر 2005

الرصيد في 30 سبتمبر 2004

الرصيد في 30 سبتمبر 2003

شركة الدلتا للتأمين  
(شركة مساهمة مصرية)  
قائمة التدفقات النقدية المجمعّة المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٩</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>إيضاح</u> <u>رقم</u>
٥٩ ٩٣٥ ٣٧٧	٧٨ ٧٤٤ ٩٨٧	
١ ٢٣٨ ٨٢٠	١ ٥٨٣ ٧٦٦	
٨٥ ٤٣٥ ٧٧٢	١٠٥ ٨١٧ ٥٣٢	
-	(٥ ٢٢٣ ٧٩٤)	(١٩)
٣ ٧١٠ ٣٢١	٥ ٤٥٠ ٤٨١	(١٥)
٤٧٣ ٣٠٤	١٠٧٩ ٢٢٩	(١٥)
(٧٤٤ ٨٥٩)	(١ ٢٨٠ ٣٨٥)	(٢١)
١٦ ٢٩٨	٣٩ ٥٨٤	(٢١)
-	(١ ٣١٢ ٠٧٨)	(٢١)
(١ ٦٦٢ ١١٢)	-	
(٤ ٣٩٢ ٢٧١)	-	
٣٨ ١١٣	-	
١٤٤ ٠٤٨ ٧٦٣	١٨٤ ٨٩٩ ٣٢٢	
(٢ ٢٢٩ ٢٦١)	(٣ ٧٤١ ٠٠٦)	
(٣١ ٠٠٠ ٧٣٤)	(٥٧ ٣٢٣ ٠١٤)	
(٤ ٠٤٩ ٢٦٧)	٣ ٥٠٩ ١٨٧	
(٩ ٦٦٤ ٥٤٠)	(٨ ٩٦٩ ٠٠٤)	
٢٠ ٣٩٥ ٩٨٩	(٤ ٣٣٣ ٦١٩)	
٢ ٩٨٦ ٤٦٥	(١٢ ٢٧٤ ٥٩٤)	
١٢٠ ٤٨٧ ٤١٥	١٠١ ٧٥٧ ٢٧٢	
(٣ ٦٢١ ٨٣٥)	(٦٠ ٧٣٠ ٠٠٢)	
٦ ٠٥٤ ٣٨٧	-	
-	٨٣ ٧٣١	
١ ١٧٣ ٩٧٥	(١١٢ ٧٨٤)	
(١٥٤ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٩١ ٣٢٦ ٥٥٢)	
٥٤ ٧٨٧ ٩١٨	٤٦ ٩٢٥ ٩٧٦	
(١ ٣٠١ ٤١٢)	(٤٨٠ ٠٠٤)	
(٩٦ ٩٠٦ ٩٦٧)	(٢٠٥ ٦٣٩ ٦٣٥)	
(٢٣ ٧٦١ ٨٧٢)	-	
(٢٣ ٧٦١ ٨٧٢)	-	
(١٨١ ٤٢٤)	(١٠٣ ٨٨٢ ٢٦٣)	
١٧٦ ٥٧٠ ٢٠٦	٢٣٨ ٦٣٧ ٧١٩	
١٧٦ ٣٨٨ ٧٨٢	١٣٤ ٧٥٥ ٣٥٦	
١٩ ٥٦٨ ٩٥١	٦٦ ٧٠٠ ٣٨٥	(٤)
١٢٠ ٢٥٤ ١٢٠	٨٦ ٤٢٨ ٣٢٢	(٥)
٤٥ ٦٥٣ ٨٩٦	٤٣ ١٥٦ ٣٢٨	(٦)
(٩ ٠٨٨ ١٨٥)	(٦٠ ٧٣٠ ٠٠٢)	
-	(٧٩٩ ٦٧٧)	(٤)
١٧٦ ٣٨٨ ٧٨٢	١٣٤ ٧٥٥ ٣٥٦	
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>		
صافي أرباح الفترة قبل الضرائب		
تعديلات لتسوية صافي أرباح الفترة مع صافي النقدية من أنشطة التشغيل		
الإهلاكات والاستهلاكات		
المخصصات الفنية		
(رد) من المخصصات الأخرى		
مخصص اضمحلال مدينو عمليات التأمين		
مخصص اضمحلال الأصول الأخرى		
فروق تقييم محافظ مالية مرتبطة بوحدة استثمار		
فروق تقييم أصول مالية مبنية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر		
حصة الشركة في أرباح الشركة الشقيقة		
(عوائد) اذون الخزائن غير المحققة		
إيرادات فوائد		
علاوة اصدار أوراق مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق		
أرباح التشغيل قبل التغيير في الأصول والالتزامات المتداولة		
التغير في أصول مالية مبنية بالقيمة العادلة ومحافظ مالية مرتبطة بوحدة استثمار		
(الزيادة) في مدينو عمليات التأمين		
النقص (الزيادة) في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة مدينة		
(الزيادة) في الأصول الأخرى		
(الزيادة) النقص في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة		
(الزيادة) النقص في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى		
صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		
<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>		
(الزيادة) في الأوعية الادخارية بالبنوك (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)		
النقص في اذون الخزائن (استحقاق أكثر من ثلاث شهور)		
النقص في إعطية خطابات الضمان		
(النقص) الزيادة في القروض		
مدفوعات لشراء شهادات استثمار		
متحصلات من استحقاق أوراق مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق		
مدفوعات لشراء أصول ثابتة وأصول غير ملموسة		
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>		
توزيعات أرباح مدفوعة		
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل		
صافي التغير في أرصدة النقدية وما في حكمها خلال الفترة		
أرصدة النقدية وما في حكمها في بداية الفترة		
أرصدة النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة		
<b>ويتمثل فيما يلي:</b>		
نقدية وأرصدة لدى البنوك		
الأوعية الادخارية بالبنوك		
اذون خزائن		
يخصم: الأوعية الادخارية بالبنوك (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)		
يخصم: غطاءات خطابات الضمان		

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

**شركة الدلتا للتأمين**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية**  
**في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠**

**١. نبذة عن الشركة**

تأسست شركة الدلتا للتأمين (ش.م.م) بتاريخ ١٩٨٠/٩/٢٨ في ظل سريان القانون رقم ٢٦ لسنة ١٩٥٤ الذي حل محله القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وهي تخضع للقانون رقم ١٠ لسنة ١٩٨١ بشأن الإشراف والرقابة على التأمين في مصر. وتقوم الشركة وفقاً لقرار إنشائها والترخيص الصادر لها بمزاولة عمليات التأمين وإعادة التأمين في فروع تأمينات الأشخاص وتكوين الأموال وكذا تأمينات الممتلكات والمسئوليات وذلك من خلال مركزها الرئيسي بشارع حسن محمد الرزاز بمدينة الجيزة وكذا ١٧ فرعاً منتشرة بأنحاء جمهورية مصر العربية وتوظف أكثر من ٣٥٠ موظفاً في تاريخ القوائم المالية.

ويبلغ رأس المال المرخص به ٥٠٠ مليون جنيه مصري والمصدر والمدفوع بالكامل ١٢٦ مليون جنيه مصري موزعة على ٣١ ٥٠٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ٤ جنيهات مصرية للسهم.

اعتمدت إدارة الشركة إصدار القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ بتاريخ ١٢ نوفمبر ٢٠٢٠.

**٢. أسس إعداد القوائم المالية**

يتم إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية معدلة بنتائج إعادة تقييم الأصول المالية - فيما عدا المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق - والالتزامات المالية إلى قيمتها العادلة.

يتم إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة المصري ٣٠ (القوائم المالية الدورية). تم عرض القوائم المالية الدورية المختصرة بالجنية المصري الذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن المعلومات المالية المجمعة الدورية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير المصرية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالقوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠.

تري الإدارة أنه تم ادراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل ان نتائج التشغيل لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١.

تتضمن القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة القوائم المالية لشركة الدلتا للتأمين وشركاتها التابعة التالية:

أسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	طبيعة النشاط	نسبية المساهمة
الدلتا لتأمينات الحياة	جمهورية مصر العربية	خدمات التأمين	٩٩.٩%

**٣. أهم السياسات المحاسبية المطبقة**

أن السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ هي نفس السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد القوائم المالية المجمعة السنوية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ، هذا وقد تم إتباع تلك السياسات بصورة ثابتة على الفترة المالية المعروضة بتلك القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة.

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٤. النقدية بالصندوق ولدى البنوك

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
-	٧٩٩ ٥٢٧	النقدية بالصندوق
٨٨٣ ٤٠٨	٧٩٩ ٦٧٧	غطاءات - خطابات ضمان
٣٢ ٣٢٢ ٥٠٣	٦٥ ١٠١ ١٨١	حسابات جارية بالبنوك
٣٣ ٢٠٥ ٩١١	٦٦ ٧٠٠ ٣٨٥	بنوك محلية - حسابات جارية

٥. الاوعية الادخارية بالبنوك

٢٠٢٠/٦/٣٠	الإجمالي	٢٠٢٠/٩/٣٠	مخصصة	
جنيه مصري	جنيه مصري	غير مخصصة	جنيه مصري	
		جنيه مصري		
١٤١ ٨٦٢ ٣٥٧	٨٦ ٤٢٨ ٣٢٢	٦٧ ٨١٤ ٢٤٦	١٨ ٦١٤ ٠٧٦	ودائع لاجل وياخطر
١٤١ ٨٦٢ ٣٥٧	٨٦ ٤٢٨ ٣٢٢	٦٧ ٨١٤ ٢٤٦	١٨ ٦١٤ ٠٧٦	بنوك محلية *

\* تتضمن الودائع المخصصة لصالح الهيئة العامة للرقابة المالية ودائع لمقابلة ترخيص فروع التأمين المختلفة.

٦. أدون الخزنة

٢٠٢٠/٦/٣٠	الإجمالي	٢٠٢٠/٩/٣٠	مخصصة	
جنيه مصري	جنيه مصري	غير مخصصة	جنيه مصري	
		جنيه مصري		
٦٥ ٨٢٥ ٠٠٠	٤٤ ٤٠٠ ٠٠٠	٤٤ ٤٠٠ ٠٠٠	-	أدون خزنة استحقاق أقل من ٩٠ يوم*
(١ ٣٧٢ ١٤١)	(١ ٢٤٣ ٦٧٢)	(١ ٢٤٣ ٦٧٢)	-	يخصم:
٦٤ ٤٥٢ ٨٥٩	٤٣ ١٥٦ ٣٢٨	٤٣ ١٥٦ ٣٢٨	-	عوائد لم تستحق بعد (خصم إصدار)

\* جميع ادون الخزنة داخل جمهورية مصر العربية.

٧. أصول مالية مبنوية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

٢٠٢٠/٦/٣٠	الإجمالي	٢٠٢٠/٩/٣٠	مخصصة	
جنيه مصري	جنيه مصري	غير مخصصة	جنيه مصري	
		جنيه مصري		
١ ٩٥٣ ٩٦٢	١ ٨٧٣ ٥٧٤	١ ٨٧٣ ٥٧٤	-	الأوراق المالية
١ ٩٥٣ ٩٦٢	١ ٨٧٣ ٥٧٤	١ ٨٧٣ ٥٧٤	-	أسهم (مستوي أول)
				الإجمالي

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٨. محافظ مالية مرتبطة بوحدات الاستثمار

٢٠٢٠/٦/٣٠	الإجمالي	٢٠٢٠/٩/٣٠	مخصصة المحفظة المتوازنة (٢) جنيه مصري	محفظة الأسهم (١) جنيه مصري	محافظ استثمارية تدار بمعرفة الغير- المرتبطة بوحدات استثمارية
جنيه مصري	جنيه مصري	محفظة الدخل الثابت (٣) جنيه مصري			أسهم
١٠.٥٥٠.٣٦	٦٦٠.٥٤٦٧	٢.٧٩١٦١	-	٤٥٢٦٣٠٦	أذون خزانة
٦٦٩.٤٩٩	١٢٥٣٣٧٨٨	١٣٢٢٣٠٥	٥.٢٧٣٣٩	٦١٨٤١٤٤	نقدية
١١٢٤٣٤	١٧١٥٨٥٠	٣٦٤٦٣٧	٢٣٠.٠٤٠	١١٢١١٧٣	سندات
١٦٩٤٦٩٦٣	١٧٨٨.٢٣٢	-	١٣٧١٧٥٦٣	٤١٦٢٦٦٩	فوائد مستحقة
١٢٤١٢٦٠	١٤٢٦٧٥٤	١٠.٢٤٣	٨٦٨١٠٥	٥٤٨٤٠٦	مصروفات مستحقة
(٢٣٥٢٦٢)	(٢٣٢٥٧٦)	(٢.٤٩٩)	(١٦٦٦٩٩)	(٦٣٨٢٨)	مصروفات إدارة المحافظة
(٢٥٤٣٤)	(٨٦٨٢٤)	(١٢٦٧٣)	(٣٥٨٠٠)	(٣٨٣٥١)	إجمالي المحافظ الاستثمارية المرتبطة بوحدات استثمارية
٣٤٧٨٠.٤٩٦	٣٩٨٤٢٦٩١	٣٧٦١٦٢٤	١٩٦٤٠.٥٤٨	١٦٤٤٠.٥١٩	

٩. استثمارات في شركات شقيقة

٢٠٢٠/٦/٣٠	الإجمالي جنيه مصري	٢٠٢٠/٩/٣٠	غير مخصصة جنيه مصري	مخصصة جنيه مصري	أسهم
٤٣٣٢٣٠٦	٥٦٤٤٣٨٤	-	٥٦٤٤٣٨٤	٥٦٤٤٣٨٤	شركة عناية مصر لإدارة برامج العلاج الطبي بنسبة ٢٠٪
٤٣٣٢٣٠٦	٥٦٤٤٣٨٤	-	٥٦٤٤٣٨٤	٥٦٤٤٣٨٤	الإجمالي

١٠. القروض

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	رصيد كما في بداية الفترة
٨٢٩٢٩٩١	٦٦٦٩٧٨٧	القروض المقدمة خلال الفترة
١٤٧٥٢٤٥	٧٢٦٧٩٥	تسديدات خلال الفترة
(٣٠٩٨٤٤٩)	(٦١٤٠١١)	الرصيد كما في نهاية الفترة
٦٦٦٩٧٨٧	٦٧٨٢٥٧١	

قروض بضمان وثائق تأمينات الأشخاص والفائدة على تلك القروض للفترة الحالية هي ٧٪.

١١. استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	سندات أسكان
مخصصة	مخصصة	سندات
٣٢١٩٢٧٥٩	١٥٢٨٢١٠	شهادات استثمار البنك الأهلي مجموعة "ب"
-	١٠٧.٦٥١٢٥	شهادات استثمار البنك الأهلي مجموعة "د"
١٨٢٨٤٠٠.٠٠٠	١٨٥٦٤٠٠.٠٠٠	الإجمالي
-	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	
١٨٦.٥٩٢٧٥٩	٢٠٠.٤٩٩٣٣٣٥	

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١٢. مدينو عمليات التأمين

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٦ ٧١٦ ٢٩١	٨٧ ٨٠١ ١٠٤	أقساط تحت التحصيل
١٩ ٤٩١ ٢٥٣	٢٤ ٠٣٨ ٤٧٠	شيكات أجله
٣ ٨٧٣ ٧٢٨	٤ ٢٨٣ ٩١٧	شيكات مرتدة
٣٩ ١٨٤ ٧٦٩	٥٠ ٤٧٥ ٥٦٤	حسابات جارية للمؤمن لهم المدين
١٠٩ ٢٦٦ ٠٤١	١٦٦ ٥٩٩ ٠٥٥	الإجمالي
(٨ ٩٧٥ ١٢٨)	(١٤ ٤٢٥ ٦٠٩)	إضمحلال مدينو عمليات التأمين (١٥)
١٠٠ ٢٩٠ ٩١٣	١٥٢ ١٧٣ ٤٤٦	الصافي

١٣. شركات التأمين وإعادة التأمين – ارصدة مدينة

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩ ٨٦١ ٠٠٤	١٣ ٦١٩ ٩٠٦	شركات محلية
١٤ ٤٥٧ ٣٧٣	٧ ١٩٠ ٥٨٥	شركات بالخارج
١٦ ٢٥٠ ٤٩١	١٦ ٢٤٩ ١٩٠	المخصصات المحتجزة لدى معيدي التأمين
٤٠ ٥٦٨ ٨٦٨	٣٧ ٠٥٩ ٦٨١	الإجمالي
(١ ٧٦٤ ٨٤٦)	(١ ٧٦٤ ٨٤٦)	إضمحلال شركات التأمين وإعادة التأمين (١٥)
٣٨ ٨٠٤ ٠٢٢	٣٥ ٢٩٤ ٨٣٥	الصافي

١٤. الأصول الأخرى

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٨ ٧٩١ ٦٣٥	٥١ ٤٩٢ ٥٤٣	إيرادات استثمار وفوائد مستحقة
٧٠٦ ٧٨٨	٩١١ ٩٦٤	جاري وكلاء ومنتجون
٩٦٧ ٨١٠	٩٦٧ ٨١٠	تأمينات لدي الغير
٤ ٩٩٨ ٧٥٠	٢ ٩٩٣ ٤٣٢	مدفوعات مقدمة
٢١ ٧١٠ ٢٧٩	٢٦ ٦٩٤ ٦٥٤	دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
١ ٢٣٨ ١٢٩	١ ٦٦٣ ٨٣١	عهد وسلف
٣٠٤ ٠٤٨	٢٦٦ ٤٨١	قروض تحت التحصيل
٧٦ ٢٣٠ ٦٠٥	٧٧ ١٩٤ ٤٤١	مصلحة الضرائب – إذون خزانة
٧٣٠٩ ٦٩٣	٧٣٠٩ ٦٩٣	مصلحة الضرائب
١٠ ٣٥٨ ٤٣٦	١٠ ٧١٦ ٨٣٦	شركة الادارة الطبية
٢ ٠٤٨ ٠٨٧	٢ ١٨٥ ٢٧١	ارصدة مدينة متنوعة
١٧٤ ٦٦٤ ٢٦٠	١٨٢ ٣٩٦ ٩٥٦	الإجمالي
(٨٢ ٨٠٢ ٤٨٩)	(٨٣ ٨٨١ ٧١٨)	إضمحلال الأصول الأخرى (١٥)
٩١ ٨٦١ ٧٧١	٩٨ ٥١٥ ٢٣٨	الصافي



شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١٥. الاضمحلال في قيمة مدينو عمليات التأمين والديون المشكوك في تحصيلها

الرصيد في آخر الفترة	المكون (المستخدم) خلال الفترة	الرصيد في أول الفترة	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	معدل
١٤ ٤٢٥ ٦٠٩	٥ ٤٥٠ ٤٨١	٨ ٩٧٥ ١٢٨	اضمحلال مدينو عمليات التأمين
١ ٧٦٤ ٨٤٦	-	١ ٧٦٤ ٨٤٦	اضمحلال شركات التأمين وإعادة التأمين المدينة
٨٣ ٨٨١ ٧١٨	١ ٠٧٩ ٢٢٩	٨٢ ٨٠٢ ٤٨٩	اضمحلال الأصول الاخرى
<u>١٠٠ ٠٧٢ ١٧٣</u>	<u>٦ ٥٢٩ ٧١٠</u>	<u>٩٣ ٥٤٢ ٤٦٣</u>	

١٦. حقوق حملة الوثائق

الرصيد في آخر الفترة	المكون خلال الفترة	فروق تقييم عملة لرصيد اول الفترة	الرصيد في أول الفترة	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢١٠ ٢٢٢ ٥٠٨	١٨ ٢٧٣ ٦١٧	-	١٩١ ٩٤٨ ٨٩١	تأمينات الممتلكات والمسئوليات
١٠٦ ٦٨٠ ٦٤٣	٣ ٩١٢ ٢٤٠	(٨ ٩٤٤)	١٠٢ ٧٧٧ ٣٤٧	مخصص الأخطار السارية
٥٦ ٨٧١ ٦٥٦	٥ ٢٦٤ ٨٧٤	-	٥١ ٦٠٦ ٧٨٢	مخصص التعويضات تحت التسوية
<u>٣٧٣ ٧٧٤ ٨٠٧</u>	<u>٢٧ ٤٥٠ ٧٣١</u>	<u>(٨ ٩٤٤)</u>	<u>٣٤٦ ٣٣٣ ٠٢٠</u>	مخصص التقلبات العكسية الإجمالي
١ ٢٠٧ ١٥٧ ٣٠٩	٧٤ ٩٣٧ ٨٠٥	-	١ ١٣٢ ٢١٩ ٥٠٤	تأمينات الأشخاص وتكوين الأموال
٣٩ ٨٤٢ ٦٩١	٥ ٠٦٢ ١٩٥	-	٣٤ ٧٨٠ ٤٩٦	الاحتياطي الحسابي
١٢ ١٨٧ ٤٠٨	(١ ٦٢٤ ٢٥٥)	-	١٣ ٨١١ ٦٦٣	حقوق حملة الوثائق المرتبطة بوحدات استثمارية
<u>١ ٢٥٩ ١٨٧ ٤٠٨</u>	<u>٧٨ ٣٧٥ ٧٤٥</u>	<u>-</u>	<u>١ ١٨٠ ٨١١ ٦٦٣</u>	مخصص المطالبات تحت التسديد الإجمالي
<u>١ ٦٣٢ ٩٦٢ ٢١٥</u>	<u>١٠٥ ٨٢٦ ٤٧٦</u>	<u>(٨ ٩٤٤)</u>	<u>١٥٢٧ ١٤٤ ٦٨٣</u>	إجمالي حقوق حملة الوثائق

١٧. شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢ ١٧٩ ٩٢٢	٥٠٦ ١١٦	شركات محلية
٧٨ ٦١٧ ٩٨٧	٧٣ ٠٨٠ ٠٣٤	شركات بالخارج
٥٠ ٩٧٨ ٠٤٧	٥٣ ٨٥٦ ١٨٧	المخصصات المحتجرة من معيدي التأمين
<u>١٣١ ٧٧٥ ٩٥٦</u>	<u>١٢٧ ٤٤٢ ٣٣٧</u>	الإجمالي

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١٨. دائنون وارصدة دائنة أخرى

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩ ٦٥٥ ١١٢	١٠ ٢٤١ ١٧٤	مصرفات وعمولات مستحقة
٤٣٤ ٧٢٣	-	إيرادات مقدمة
٣٣٦ ٨٣٦	٣٢١ ٨٠٤	تأمينات للغير
٢٨ ٢٠٠	٢٨ ٢٠٠	دائنو شقق وعقارات مشتراه
٢٩ ٤٧٩ ١٥٣	٢٤ ١٢١ ٤٣٨	جاري المؤمن لهم الدائن
١ ٤٦١ ٤٩٤	١ ٦٠٦ ٠٩٣	المستحق للمجموعة العشرية
١٤ ٢٢٧ ٧١١	٣ ٣٥٤ ٦٦٤	جاري الوكلاء والمنتجين
٥ ٤٥٦ ٤٤٢	٢ ٨٣٦ ٧٥٠	الهيئة العامة للرقابة المالية
٣ ٥٣١ ١٥٨	٨ ١١٣ ٩٤٤	مصلحة الضرائب - الدمغة النسبية
-	٥٨٤ ٨٠٨	دفعات وعرابين
-	١ ١٩٥ ٢٥٣	معلقات شيكات صادرة
-	١ ٤٥٩ ٣٨١	مصلحة الضرائب - كسب العمل
١٠٢ ٩٨١	٢ ١٣١ ٧٠١	شركات الإدارة الطبية
٣٧ ١٦٧	٣٢ ٤٣٤ ٥٣٩	دائنو توزيعات
١٠ ٧٣٣ ٢٣٧	١٥ ٦٧٥ ٤٨٥	ضريبة دخل
٣٧٣ ٦٣٦	٧١٥ ٧٤٩	ضرائب اذون خزانة وسندات مستحقة
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	المساهمة التكافلية للتأمين الصحي الشامل
٧ ٥٣٥ ١١٣	٤ ٢٢٤ ٥٢٣	ارصدة دائنة متنوعة
٨٥ ٣٩٢ ٩٦٣	١١١ ٠٤٥ ٥٠٦	

١٩. مخصصات أخرى

الرصيد في	انتفي الغرض منه	المكون	الرصيد في	
٢٠٢٠/٩/٣٠	خلال الفترة	خلال الفترة	٢٠٢٠/٧/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢١ ٤٢٤ ٥٩٣	(٥ ٢٢٣ ٧٩٤)	-	٢٦ ٦٤٨ ٣٨٧	مخصص مطالبات
٢ ٥٥٦ ٠٢٢	-	-	٢ ٥٥٦ ٠٢٢	مخصص منازعات ومطالبات قانونية
٢٣ ٩٨٠ ٦١٥	(٥ ٢٢٣ ٧٩٤)	-	٢٩ ٢٠٤ ٤٠٩	

٢٠. رأس المال والأحتياطيات

١/٢٠ - رأس المال المرخص به:

تم زيادة رأس المال المرخص به من ١٥٠ مليون جنيه مصري ليصبح ٥٠٠ مليون جنيه مصري وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، وتم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ يناير ٢٠٢٠.

٢/٢٠ - رأس المال المصدر والمدفوع:

تم زيادة رأس المال المصدر والمكتتب فيه والمدفوع من ٤٠ مليون جنيه مصري إلى ٦٠ مليون جنيه مصري موزعاً على ١٥ مليون سهم نقدي قيمة كل منها أربعة جنيهات مصرية عن طريق تحويل مبلغ ٢٠ مليون جنيه مصري من الاحتياطي العام وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٦، و تم التأشير بالزيادة المذكورة بالسجل التجاري بتاريخ ١٤ مارس ٢٠٠٧، وطبقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٧/٩/٢٠٠٨ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ٦٠ مليون جنيه مصري ليصبح ٧٥ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ١٥ مليون جنيه مصري مناصفة من الاحتياطي العام وتوزيعات أرباح عام ٢٠٠٧/٢٠٠٨ و تم التأشير بالزيادة المذكورة بالسجل التجاري بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠٠٩، وطبقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٦/٩/٢٠٠٩ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ٧٥ مليون جنيه مصري ليصبح ٩٠ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ١٥ مليون جنيه مصري من الاحتياطي العام و تم التأشير بالزيادة المذكورة بالسجل التجاري بتاريخ ٢١ يناير ٢٠١٠.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

وبتاريخ ٢٠١٦/٩/٢٩ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ٩٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٠٠ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ١٠ مليون جنيه مصري من توزيعات الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وتم التأشير بالزيادة المذكورة في السجل التجاري بتاريخ ٢٥ أكتوبر ٢٠١٧.

وبتاريخ ٢٠١٨/٩/٣٠ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ١٠٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٢٠ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ٢٠ مليون جنيه مصري من توزيعات الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وتم التأشير بالزيادة المذكورة في السجل التجاري بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠١٩.

وبتاريخ ٢٠١٩/٩/٢٩ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ١٢٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٢٦ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ٦ مليون جنيه مصري من توزيعات الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وتم التأشير بالزيادة المذكورة في السجل التجاري بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠٢٠.

وبتاريخ ٢٠٢٠/٩/٣٠ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ١٢٦ مليون جنيه مصري ليصبح ١٤٠ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ١٤ مليون جنيه مصري من توزيعات الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وجاري العمل على التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري للشركة.

٣/٢٠ - الإحتياطيات:

يتضمن بند الإحتياطيات الإحتياطي القانوني ويتمثل في قيمة الـ ٥٪ المستقطعة من صافي الأرباح السنوية ويتم التوقف عن الاستقطاع متى بلغ مجموع الإحتياطي القانوني قدرأ يوازي ٥٠٪ من رأس المال المصدر والمدفوع وذلك طبقاً للنظام الأساسي للشركة وكذا إحتياطيات أخرى مكونة طبقاً للنظام الأساسي وقرارات الجمعية العامة موضحة كما يلي:

٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٤ ٨١٤ ٦٥٤	٥٣ ٩١٣ ٠١٣	إحتياطي قانوني
٧ ١٠٠ ٠٠٠	٧ ١٠٠ ٠٠٠	إحتياطي الطوارئ
٤٠٠ ٠٠٠	٤٠٠ ٠٠٠	إحتياطي عام
١٩ ٢٦٧ ٠٨٩	١٩ ٢٦٧ ٠٨٩	إحتياطي خاص
١ ٠١٨ ٨٢٥	١ ٠١٨ ٨٢٥	إحتياطي رأسمالي
١ ٣٥٣ ٤٤٩	١ ٣٥٣ ٤٤٧	إحتياطي ارتفاع أسعار أصول ثابتة
<u>٧٣ ٩٥٤ ٠١٧</u>	<u>٨٣ ٠٥٢ ٣٧٤</u>	

٤/٢٠ - إحتياطي مواجهه اخطار تطبيق معيار ٤٧:

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ على خصم نسبة ١٪ من إجمالي الأصول من صافي أرباح العام وذلك بناء على تعليمات الهيئة العامة للرقابة المالية والصادرة في الكتاب الدوري رقم (١٧) لسنة ٢٠٢٠ والتي تلزم فيه شركات التأمين بتكوين إحتياطي لمواجهه مخاطر آثار تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) "الأدوات المالية" وذلك بما يعادل ١٪ من إجمالي الأصول وتحتجز من صافي أرباح العام بعد إحتجاز الضريبة وذلك على القوائم المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ على أن يتم إدراجه ضمن حقوق المساهمين ولا يتم إستخدامه إلا بعد موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية.

٥/٢٠ - الأرباح المرحلة

٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠١ ٧٩١ ٨٥٢	٣٠١ ٦٠٧ ٣٧٧	الأرباح المرحلة *

\* تتضمن الأرباح المرحلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٨٩ ٩١٠ ٠٠٠ جنيه مصري وذلك قيمة الأسهم المجانية التي تم زيادة رأس مال شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة تابعة) من رصيد الأرباح المرحلة لشركة الدلتا لتأمينات الحياة.

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٢١. صافي الدخل من الاستثمار

استثمارات غير مخصصة الثلاثة أشهر المنتهية في		استثمارات مخصصة الثلاثة أشهر المنتهية في		الاستثمارات المالية فوائد الاوعية الادخارية بالبنوك عوائد اذون الخزانة
٢٠١٩/٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٩/٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري	
٢ ٢١٩ ٢٨٩	١ ٥٩٢ ٥١٩	٣٣٧ ٩١٦	١٩٠ ٤٣٧	
٢ ٧٧٣ ٨٥٨	٢ ٤٨٩ ٣٠٦	-	-	
٤ ٩٩٣ ١٤٧	٤ ٠٨١ ٨٢٥	٣٣٧ ٩١٦	١٩٠ ٤٣٧	
(١٦ ٢٩٨)	(٣٩ ٥٨٤)	٧٤٤ ٨٥٩	١ ٢٨٠ ٣٨٥	فروق تقييم الاصول المالية بالقيمة العادلة من الارباح والخسائر
٢ ١٢٠ ٤٥٨	٣ ٤٩٨ ٦٢١	٤١ ٨٧٠ ٦٨٩	٤٣ ٨٧٨ ٠٩٩	صافي عوائد ارباح الاستثمارات المالية المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٤٠١ ٧٩٨	-	١٧ ٨٥٢ ٨٢٧	٢٢ ٣٦١ ١١٩	عوائد شهادات الإستثمار
-	-	-	١ ٣١٢ ٠٧٨	حصة الشركة في ارباح الشركات التابعة
-	-	٧٨ ٢٩٨	١٠٠ ٣٦٧	صافي عوائد وعمولات القروض
٧ ٤٩٩ ١٠٥	٧ ٥٤٠ ٨٦٢	٦٠ ٨٨٤ ٥٨٩	٦٩ ١٢٢ ٤٨٥	صافي الدخل من الاستثمارات المالية
-	٢٠٠ ٦٠٤	٥٢٣ ٠١٣	٣١٨ ٧٥٤	صافي ارباح وعوائد الإستثمارات العقارية
-	-	-	-	<u>العائد على المال المحتجز</u>
-	-	-	١٩١ ٢٦٤	فوائد مستحقة عن المال المحتجز لدى معيدي التأمين
-	-	(١٨٥ ٣٢١)	(٣٦ ١١٩)	فوائد مستحقة عن المال المحتجز من معيدي التأمين
٧ ٤٩٩ ١٠٥	٧ ٧٤١ ٤٦٦	٦١ ٢٢٢ ٢٨١	٦٩ ٥٩٦ ٣٨٤	صافي الدخل من الاستثمارات قبل المصروفات غير المباشرة
(٢٤٥ ٣٧٣)	(٣٠٥ ١٩٩)	(١٠٢٣ ٨١٦)	(١ ٠٠٠ ٩٢٧)	١٠٪ مصروفات استثمار غير مباشرة
(٣٣٨ ٩٥١)	-	(٧٤٤ ٨٦٠)	(١ ٢٨٠ ٣٨٥)	يستبعد العائد علي الاستثمارات المالية المرتبطة بوحدات الاستثمار
٦ ٩١٤ ٧٨١	٧ ٤٣٦ ٢٦٧	٥٩ ٤٥٣ ٦٠٥	٦٧ ٣١٥ ٠٧٢	صافي الدخل من الاستثمارات

٢٢. إرتباطات رأسمالية

بلغ رصيد عقود الارتباطات الرأسمالية للشركة المتعاقد عليها فيما يتعلق بمشاريعها غير المنصوص عليها في القوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٢٧ ٦٠٦ ٢٩٩ جنيه مصري. (٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغ: ١٣٢ ٥٢٧ ٣٤ مصري).

٢٣. الأطراف ذات العلاقة

تتعامل الشركة مع الاطراف ذات العلاقة في إطار نشاطها العادي حيث تتضمن الأرصدة الأخرى في تاريخ المركز المالي مبلغ ٣ ٤٣٣ ٨٥٤ جنيه مصري يتمثل في الرصيد المدين على شركة عناية مصر والتي تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٢٠٪.

وتتضمن ارصدة مدينو عمليات التأمين - الحسابات الجارية للمؤمن لهم مبلغ ٩ ٩٤٥ ٧٩١ جنيه مصري ويتمثل في الرصيد المدين على الشركة القابضة المصرية الكويتية والتي تمتلك ٦١,٥٪ من اسهم شركة الدلتا للتأمين.

ويتضمن بند صافي الدخل من الاستثمارات العقارية (المخصصة - غير المخصصة) في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ قيمة عائد تأجير بعض عقارات شركة الدلتا للتأمين للشركة القابضة المصرية الكويتية بلغ إجماليه مبلغ ٤٥٣ ٨٢٦ جنيه مصري.

٢٤. نصيب السهم الأساسي في صافي أرباح الفترة

الثلاثة أشهر المنتهية في		
٢٠١٩/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٨ ٢٧٣ ٥٢٨	٧٣ ٤٤١ ٨٢١	صافي أرباح الفترة
(٣ ٤٠٠ ٠٠٠)	(٣ ٤٠٠ ٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (مقدرة)
(٥ ٨٢٧ ٣٥٣)	(٧ ٣٤٤ ١٨٢)	حصة العاملين في الأرباح (مقدرة)
٤٩ ٠٤٦ ١٧٥	٦٢ ٦٩٧ ٦٣٩	صافي أرباح الفترة القابلة للتوزيع
٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣١ ٥٠٠ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
١,٦٣	١,٩٩	نصيب السهم الأساسي في صافي أرباح الفترة

٢٥. قياس القيمة العادلة

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي عند احتساب وعرض القيمة العادلة للمستوي الأول: الأسعار المعلنة في الأسواق النشطة للأصول أو الإلتزامات لنفس الأداة المالية. المستوي الثاني الأسعار المعلنة في الاسواق النشطة للأصول والإلتزامات المالية المشابهة أو طرق تسعير أخرى والتي تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة في السوق بشكل مباشر (مثل الأسعار) أو غير مباشرة (أي مشتقة من الأسعار) المستوي الثالث: قياسات القيمة العادلة باستخدام معدلات للأصول المالية أو الإلتزامات المالية التي لا تستند على بيانات السوق الملحوظة (مدخلات غير قابلة للرصد)

ويوضح الجدول التالي تحليل البنود المسجلة بالقيمة العادلة طبقا لمستوي القياس المتسلسل للقيمة العادلة:

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
مستوى أول	مستوى أول	
١ ٩٥٣ ٩٦٢	١ ٨٧٣ ٥٧٤	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٣٤ ٧٨٠ ٤٩٦	٣٩ ٨٤٢ ٦٩١	محافظ تدار بمعرفة الغير

٢٦. عقد وثيقة التأمين الجماعي للعاملين

يوجد لدى الشركة نظام منافع محددة للعاملين لديها من خلال عقد وثيقة تأمين جماعي تغطي جميع العاملين بالجهاز الإداري المشمولين بنظام التأمين الإجتماعي لدى الشركة وذلك بشرط ألا يزيد سن أي منهم عن ٥٩ سنة عند بدء التغطية التأمينية كما تمتد التغطية لتشمل العاملين الجدد الذين يلتحقون بالعمل أثناء سريان هذا التأمين ، ويتم إحتساب القسط السنوي المستحق على كل عامل لتغطية المزايا المضمونة بموجب هذه الوثيقة بواقع ١٥٪ من مجموع راتبه الأساسي حيث تتحمل الشركة نسبة ٩٪ ويتحمل العامل النسبة المتبقية وقدرها ٦٪ تخصم من راتبه شهريا.

## ٢٧. الموقف الضريبي للشركة

فيما يلي الموقف الضريبي للشركة في تاريخ المركز المالي:

### أولاً: الضريبة على شركات الأموال

السنوات من بداية النشاط وحتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤

تم الفحص والربط والسداد

السنوات من ٣٠ يونيو ٢٠١٥ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الشركة تقوم بتقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية بصفة منتظمة.

ثانياً: الضريبة على الأجور والمرتبات وما في حكمها

السنوات من بداية النشاط وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٤

تم الفحص والربط والسداد

السنوات من ٣٠ يونيو ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

تم الربط تقديرياً وقامت الشركة بالإعتراض في المواعيد القانونية وجرى إجراء اللجنة الداخلية لإعادة فحص هذه السنوات فعلياً.

السنوات من ٣٠ يونيو ٢٠١١ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

تقوم الشركة بالسداد في المواعيد القانونية ولم يتم الفحص بعد.

ثالثاً: ضرائب الدمغة

السنوات من بداية النشاط وحتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

تم الفحص والربط والسداد

السنوات من ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

تقوم الشركة بسداد ضريبة الدمغة وفقاً للمواعيد القانونية وبصفة منتظمة ولم يتم الفحص بعد.

رابعاً: ضرائب الخصم والإضافة

الشركة تقوم بخصم وتوريد الضرائب بصورة منتظمة وفقاً للمواعيد القانونية.

## ٢٨. أحداث هامة

قامت منظمة الصحة العالمية في أوائل عام ٢٠٢٠ باعتبار فيروس كورونا (كوفيد - ١٩) المستجد وباءاً عالمياً وما زال تأثير انتشار الفيروس (كوفيد - ١٩) المستجد مؤخرًا على الاقتصاد والأسواق العالمية مستمرًا من تأثير سلبي على عدة نواحي والتي من بينها عمليات التشغيل لدي الشركة، وفي ضوء ذلك فقد قامت الشركة بتشكيل فريق عمل لتطوير وتنفيذ خطط طوارئ لمواجهة تلك الظروف الاستثنائية، وتقوم الشركة حالياً بالمتابعة عن كثب والتقييم المستمر لكافة التطورات المرتبطة بانتشار الفيروس المستجد حيث تم اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة للحفاظ على عمليات الشركة التشغيلية ومتابعة التأثير علي الشركة من حيث التعويضات والاستردادات المسددة والمتوقعة ودراسة سيناريوهات مختلفة ومدى تأثيرها علي نتائج الشركة وتقوم الشركة بمراجعة ودراسة المخصصات الفنية باستمرار. وفي ضوء معرفتنا الحالية والمعلومات المتاحة لا نتوقع ان يكون لفيروس (كوفيد - ١٩) المستجد تأثيراً على قدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل المنظور.

## ٢٩. أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتتماشى مع عرض القوائم المالية للفترة الحالية. كما تم تعديل ارقام المقارنة فيما يتعلق بتكوين مخصص اضمحلال الأصول الأخرى وقيمة الضريبة المؤجلة.

الرصيد بعد جنية مصرية	إعادة تبويب جنية مصرية	التعديل جنية مصرية	الرصيد قبل جنية مصرية	البند
٨٥ ٣٩٢ ٩٦٣	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	٨٣ ٣٩٢ ٩٦٣	الدائون
٢٩ ٢٠٤ ٤٠٩	(٢ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	٣١ ٢٠٤ ٤٠٩	المخصصات الأخرى
٩١ ٨٦١ ٧٧١	-	(٦ ٥٠٠ ٠٠٠)	٩٨ ٣٦١ ٧٧١	الأصول الأخرى
١٢ ٥٨٨ ٩٦٣	-	٣ ٤٣٧ ٠١٣	٩ ١٥١ ٩٥٠	الالتزامات الضريبة المؤجلة
٢٠١ ٧٩١ ٨٥٢	٣٧ ٩١٧	(٦ ٥٠٠ ٠٠٠)	٢٠٨ ٢٥٣ ٩٣٥	الأرباح المرحلة
٧٣ ٩٥٤ ٠١٧	١١ ٠٦٦	-	٧٣ ٩٤٢ ٩٥١	الاحتياطيات
١٨٠ ٠٥٨ ٢٣٥	-	(٣ ٤٣٧ ٠١٣)	١٨٣ ٤٩٥ ٢٤٨	صافي ربح العام في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٢٢٤ ٥١٢	(٤٨ ٩٨٣)	-	٢٧٣ ٤٩٥	حقوق الحصص غير المسيطرة