

٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	إيضاح رقم	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٠,٤٤٠,٦٨١	١٤,٨٩٢,٧٢٧		التقديرة بالصندوق ولدى البنوك
٦٧,٢٧٨,١٥٠	١٦,٩٠١,٥٤٩		الأوعية الإسخارية بالبنوك
٢٨,٦١٤,٩٨١	٤٠,٣٨٤,٤٨٠		أذون الخزانة والأوراق المالية الحكومية القابلة للخصم
.	.		اصول مالية مبنية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١١,٧١٧,٥٥٥	١٦,٤٤٩,٣٩٤		محافظ مالية مرتبطة بوحدات استثمار
٦,٥١٧,٥٠٦	٦,٨٤٢,٥٦٣		قروض
٨٨٨,٢٩٤,٦٣٧	١,٠١١,٨٧٧,١٨٩	(٥)	الأوراق المالية المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١,٠١٢,٨٦٣,٥١٠	١,٠١٧,٣٤٧,٩٠٢		إجمالي الاستثمارات
٥,٥٩٣,٠٢٩	٥,٧٢٤,٩٦١	(٣)	مدينو عمليات التأمين (بالصافي)
٤,١٧٨,٠٤٣	٥٩١,١٠٦	(٤)	شركات التأمين وإعادة التأمين (بالصافي)
٣٨,٤٦٢,٠٥٤	٤٧,٢١٠,٢٧١	(٦)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٥,١٠٤,٠١٣	٤,٥١٣,٧٦٠		اصول ثابتة (بالصافي)
٧٩١,٨٩٨	٥٩٦,٢٦٦		اصول غير ملموسة
١,٠٦٦,٩٩٢,٥٤٧	١,١٦٥,٩٨٤,٢٦٦		إجمالي الأصول
			<b>الالتزامات وحقوق الملكية</b>
			حقوق حملة الوثائق:
٨٨٥,٣٤٦,٥٩٣	٩٧٩,٤١٧,٩٣٨	(٨)	المخصصات الفنية لتأمينات الأشخاص
١١,٧١٧,٥٥٥	١٦,٤٤٩,٣٩٤	(٨)	حقوق حملة الوثائق المرتبطة بوحدات الاستثمار
٨٩٧,٠٦٤,١٤٨	٩٩٥,٨٦٧,٣٣٢	(٨)	إجمالي حقوق حملة الوثائق
١٠,٠٧٨,٧٧٤	٩,١٠٤,٥٩١	(٩)	شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة
٣١,٤٤١,١٢٨	١١,٨٤٥,٠٨٤	(١٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٥,٥٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	(١١)	مخصصات أخرى
٢,٨٧١,٨٩٧	٢,٧٤٥,٩٥٢		الالتزامات الضريبية المؤجلة
٩٤٦,٩٥٥,٩٤٧	١,٠٢٥,٠٦٢,٩٥٩		إجمالي الالتزامات
			<b>حقوق الملكية</b>
٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	(١/١٢)	رأس المال المنفوع
.	١٥,٠٠٠,٠٠٠	(١/١٢)	المجانب لزيادة زيادة رأس المال
٢,٦٣٥,٥١٢	٤,٣١٣,١٧٦	(٢/١٢)	الإحتياطات
٧,٣٤٢,٧١٧	٧,٣٤٢,٧١٧		إحتياطي خاص من فروق ترجمة العملات الأجنبية
٦,٥٠٥,٠٨٩	١٧,٥٢٣,٣٥١		أرباح مرحلة
٣٣,٥٥٣,٢٨٢	٢٦,٧٤٢,٠٦٣		صافي أرباح العام
١٢٠,٠٣٦,٦٠٠	١٤٠,٩٢١,٣٠٧		حقوق المساهمين متضمنة أرباح العام
١,٠٦٦,٩٩٢,٥٤٧	١,١٦٥,٩٨٤,٢٦٦		إجمالي الالتزامات وحقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

تقرير مراقب الحسابات "مرفق"

رئيس مجلس الإدارة

سعيد الألفي

عضو مجلس الإدارة المنتكب

عاطف سعيد الزينق

رئيس قطاع الشؤون المالية

سلوى محمود

**شركة البلتا لتأمينات الحياة**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**قائمة الدخل**  
**عن الفترة الشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨**

الإيضاح رقم	الفترة لشهر المنتهية في		الفترة لشهر المنتهية في		الإيضاح رقم
	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
	٩,٦٥٩,٤٩١	٦,٦٧٧,٣٩١	٢٢,٧٩٠,٢١٦	٢٢,١٧٦,٠٧٧	
	٦,٨٤٥,٩١١	٦,٦٠٤,٣٠٠	٤,٩٧٧,٨٢١	٧,٥٥٢,٤٨٩	(١٢)
	.	٢٢,١٤٢-	.	.	
	١٢,٥٠٥,٤٠٢	١٠,٢٤٩,٥٤٩	٢٧,٧٦٨,٠٤٧	٣٠,٢٢٩,٥٦٦	
	.	.	.	.	
	٢٦٢,٥٩٥	١٨٦,٣٩٩	٥٩٤,٢٢٦	٥٦٦,٦٧١	
	٩٤,٩٣٥	١٩٥,٦٣١	١٩٤,٦٨٠	١٩٥,٦٣١	
	.	١,٥٠٠,٠٠٠-	.	.	(١١)
	٣٠,١٥٠,٤١١	١,٣١١,٩٢٠	٥,٨٦٣,٤٢١	٢,٦٢٤,٧٩٠	(٧)
	٥٥٥,٢٩٧	٧١,٧١٧	١,٥٨٣,١١١	٢٢٦,٣٥٣	
	٣,٩٢٧,٨٦٨	٢٦٥,٧١٧	٨,١٦٥,٤٤١	٣,٦١٣,٤٤٨	
	٨,٥٧٧,٥٣٤	٩,٩٨٣,٨٣٢	١٩,٦٠٢,٦٠٦	٢٦,٦١٦,١١٨	
	٢٣,٢٤٠	٥٩,٢٥١	٩,٠٧٠	١٢٥,٩٤٥	
	.	.	.	.	
	٨,٦١٠,٧٧٤	١٠,٠٤٣,٠٨٣	١٩,٦٩٣,٣١٦	٢٦,٧٤٢,٠٦٣	
	٠,٥	٠,٤	١,٢	١,١	(١٨)

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) منسمة للقرانم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة  
سعيد الألفي

عضو مجلس الإدارة المنتدب  
عاطف سعيد الزريق

رئيس قطاع الشؤون المالية  
ملوى محمود

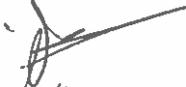
**شركة دلنا لتأمينات الحياة**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**قائمة الدخل الشامل**  
**عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨**

إيضاح رقم	السنة لشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
	٢٦,٧٤٦,٠٦٣	١٩,٦٩٣,٣١٦	١٠,٠٤٣,٠٨٣	-
	+	+	+	+
	+	+	+	+
	+	+	+	+
(٣٢)	+	+	+	+
	٢٦,٧٤٦,٠٦٣	١٩,٦٩٣,٣١٦	١٠,٠٤٣,٠٨٣	-

صافي الربح بعد ضريبة الدخل ( ١ )  
**عناصر الدخل الشامل الأخرى:**  
 الاستثمارات المالية المتداولة للبيع ( بعد تأثير الضريبة المتعلقة بعناصر الدخل الشامل )  
 احتياطي خاص من فروق ترجمة العملات الأجنبية  
 ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى  
 مجموع عناصر الدخل الشامل الأخرى عن العام بعد خصم الضريبة ( ٢ )  
 إجمالي الدخل الشامل عن العام ( ٢+١ )

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

  
 سعيد الأفى

عضو مجلس الإدارة المنتدب

  
 عاطف سعيد الزينق

رئيس قطاع الشؤون المالية

  
 ملوى محمود

**شركة الدلتا لتأمينات الحياة**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**لقمة إيرادات ومصروفات تأمينات الحياة**  
**عن السعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨**

<b>ثلاثة أشهر المنتهية في</b>		<b>السعة أشهر المنتهية في</b>		<b>إيضاح رقم</b>
<b>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</b>	<b>٣١ ديسمبر ٢٠١٨</b>	<b>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</b>	<b>٣١ ديسمبر ٢٠١٨</b>	
<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>	
٧٦,٩٢٧,١٨١	٣٤,٣٠١,٩٣٥	١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	١٥٠,٦١٧,٧٤٦	
٧٦,٩٢٧,١٨١	٣٤,٣٠١,٩٣٥	١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	١٥٠,٦١٧,٧٤٦	
٣,١٧٤,٤٢٥	٤,٨٤٤,٦٦٠	٦,٨٥٦,١٩٨	٩,٢٢٥,٦١٩	
١,٨٧٥,٢١١	٣,٤٦٧,٣٥٩	٢,٩٤٣,٢٢٣	٥,٢٧١,٢٦٨	
٧١,٨٧٧,٤٩٥	٢٦,١٨٩,٩١٦	١٤٨,٦٦٤,٣٩٩	١٣٦,١٢٠,٨٥٩	(١٤)
.	.	.	.	
.	.	٦٨٧,٠٥٦,٢٧٦	٨٧٨,٢٨٢,٤٤٥	
٤٦,٩٩٨,٠٧٨	٨,٨٢٨,٦٤٨	٧٩٨,٠٣٥,٢٢٨	٩٦٧,٥٥٠,٦٠٦	
٢٤,٨٧٩,٤١٧	١٧,٣٥١,٢٦٨	٣٧,٦٨٥,٤٤٧	٤٦,٨٥٢,٦٩٨	
٢٠,١١٣٤	١,٠٣٥,٥٦١	٥٩٧,٥٣٨	١,٢٣٦,٩٨١	
٣٠,٥٣٣,٨٢٦	٣٦,٦٥٧,٣٤٨	٥٧,٧٦٣,٦٠٠	٧١,٦٥١,٧٣٠	
٣٥٥,٨٣٦	٢٢٣,٦٤٩	٤٨١,٣٧١	٤٥٤,٥٠١	
٥٥,٩٧٠,٢١٤	٥٥,٢٦٧,٨٢٦	٩٦,٥٢٧,٩٥٦	١٢١,١٩٥,٩١٠	
.	.	.	.	
٢٨,٣٨٣,٣٦٣	٣٨,٥٩٦,٩٥٢	٤٤,٢٧٣,٩٦٢	٧٠,٤٣١,٦٢٨	
٢٨,٣٨٣,٣٦٣	٣٨,٥٩٦,٩٥٢	٤٤,٢٧٣,٩٦٢	٧٠,٤٣١,٦٢٨	
١,١٩٢,٧٢٥	٢,٧١٠,٨٥٣	٤,٤١٣,٧٥٩	٥,٤٣٠,٤٦١	
٢٧,١٩٠,٦٣٨	٣٥,٨٨٦,٠٩٩	٣٩,٨٦٠,٢٠٣	٦٥,٠٠١,١٦٧	(١٥)
.	.	.	.	
١,٠٨٠,٣٠٤	٨٨٣,٨٥٩	٨,٩٧٩,٤٩٠	١١,٨٦٧,٣٢٢	
.	.	.	.	
٢٨,٣٧٠,٩٤٢	٣٦,٧١٩,٩٥٨	٤٠,٤٧٤,٤٧٧	٦٩,٨٠٤,٣٥١	
٩٢٨,٩٨٠	١,٩١٥,٩٥٩	٤,٧٦٢,٤٢٠	٤,٣٧٣,٩٩٣	
١٢,٤٣٠,٣٧٠	٤,٦٨٠,٨٦٥	١٩,٦٧٤,٢٣٠	١٣,٦٨٤,٤٢٣	
١٣,٣٥٩,٣٥٠	٦,٥٩٦,٨٥٤	٢٤,٤٣٦,٦٥٠	١٨,٠٥٨,٤١٦	
٤,٧١١,٦٨١	٥,٢٢٣,٦٢٣	٨,٨٢٩,٠٥٤	١٠,٦٥٧,٠٦٦	
٣١,٢٥١	.	٢,٤٤١	.	
٤٦,٣١٠,٧٢٢	٤٨,٥٩٠,٤٣٥	٧٣,٧٣٧,٧٤٠	٩٨,٥١٩,٨٣٣	
٩,٦٥٩,٤٩١	٦,١٧٧,٣٩١	٢٢,٧٩٠,٢١٦	٢٢,٦٧٦,٠٧٧	

رئيس مجلس الإدارة  
  
 سعيد الأفي

عضو مجلس الإدارة المنتدب  
  
 عاطف محمد الزين

رئيس قطاع الشؤون المالية  
  
 سلوى محمود

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

شركة البانكا للأصناف العامة

شركة مساهمة مصرية

قائمة التخصيم في حقل الملاءمة

عمر السنة الأخير المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

إجمالي حقل ملاءمة الشركة	صافي الأرباح العظمى	الأرباح المرحلة	الإحتياطيات	إحتياطيات للتأمين	رأس المال المملوك
حده مصري	حده مصري	حده مصري	حده مصري	حده مصري	حده مصري
٩٥,٨١٦,٦٥١	٢٧,١٩,٩٤٨	١٧,٠١٣٧	٧,٣٤١,٧١٧	١,١٨٤,٤٤٩	٦,٠٠٠,٠٠٠
-	١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	١,٠٠٠,٠٠٠
-	١,٣٥٠,٩٦٢	-	-	١,٤٥٠,٩٦٢	-
-	١,٣٣٤,٩٥٢	١,٣٣٤,٩٥٢	-	-	-
-	-	-	-	-	-
٩,٢٢٤,٢٢٢	٩,٢٢٤,٢٢٢	-	-	-	-
١٩,٦٠٦,٦٠٥	١٩,٦٠٦,٦٠٥	-	-	-	-
١٠,٦٠٨,٩٢٣	١٩,٦٠٦,٦٠٥	١,٥٠٥,٨٩	٧,٣٤١,٧١٧	٦,١٣٥,٥١١	٧,٠٠٠,٠٠٠
١٢,٠٠٢,٦٠٠	٣٢,٥٢٢,٢٨١	١,٥٠٥,٨٩	٧,٣٤١,٧١٧	٦,١٣٥,٥١١	٧,٠٠٠,٠٠٠
-	١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	١٥,٠٠٠,٠٠٠
-	١,١٧٧,٦٦٤	-	-	١,١٧٧,٦٦٤	-
-	١١,٠١٨,٦٦١	١١,٠١٨,٦٦١	-	-	-
-	-	-	-	-	-
٥,٨٥٧,٢٥٧	٥,٨٥٧,٢٥٧	-	-	-	-
٢٦,٧٤٢,٠٦٣	٢٦,٧٤٢,٠٦٣	-	-	-	-
١٤,٠٩١,٣٠٦	٢٦,٧٤٢,٠٦٣	١٧,٥٢٢,٣٥١	٧,٣٤١,٧١٧	٤,٢١٢,١٧٥	٨٥,٠٠٠,٠٠٠

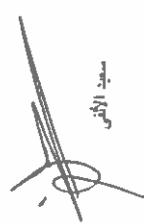
الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) مضمنة للتزكيم المالية وتقرأ معها .

رئيس قطاع التزكيم المالية  


سلي محمد

مختبر مجلس الإدارة المنتخب  


حاتم سعيد الزينقي

رئيس مجلس الإدارة  


سعيد الأحمي

شركة النلتا لتأمينات الحياة

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن السبعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

السبعة أشهر المنتهية في	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
جنيه مصري	جنيه مصري
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>	
١٩,٦٠٢,٦٠٥	٢٦,٦٦٦,١١٨
صافي أرباح العام قبل الضرائب	
<b>تعديلات لتسوية صافي أرباح للعام مع صافي النقدية من أنشطة التشغيل</b>	
١,٠٢٨,٠٧٩	١,٠٧١,٤٧٧
الإملاكات	
١١٥,٠١٤,٢٧٤	٩٨,٨٠٣,١٨٤
المخصصات الفنية	
٢,٤٤١-	-
مخصص مدينو عمليات التأمين والإصحاح في الديون	
٥,٨٦٣,٤٢٥	٢,٦٢٤,٧٩٠
مخصص إصحاح ديون مشكور في تحصيلها	
١,٢٧٣,٩٣٧	٣٣٩,٦٤١
فروق تقييم أصول مالية مبنية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	
١٢,٣٤٦,٢٠١	٣,٦٧٧,٠٣٥
عوائد أدوات خزائنة غير محفظة	
-	٩٦٠,٥٠٣
علاوة إصدار أوراق مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	
١٥٥,١٢٦,٠٨٠	١٣٤,٠٩٢,٧٤٨
أرباح التشغيل قبل التغيير في الأصول والإلتزامات المتداولة	
٤٥,٣٢٧,٧٨٠	٥٠,٧١,٤٨٠-
النقص في أصول مالية مبنية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر ومحافظ مالية مرتبطة بوحدات استثمار	
٨٦٨,٢٩٤	١٣١,٩٣٢-
( الزيادة) النقص في مدينو عمليات التأمين	
١,١٦٦,٥٩٨-	٣,٥٨٦,٩٣٧
( الزيادة) النقص في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة مبنية	
١٥,٣٩٢,٣٠٤-	١١,٣٧٣,٠٠٧-
(الزيادة) في المدينين والأرصدة المبنية الأخرى	
٢٥٠,٥٨٧	٩٧٤,١٨٣-
(النقص) الزيادة في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة	
٤,٢٢٠,١٨٩	١٩,٥٩٦,٠٤٣-
( النقص) في الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى	
١٨٩,٢٣٤,٠٢٨	١٠٠,٥٣٣,٠٤٠
صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل	
<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>	
٨١,٥٥٣,٧٩٩	٣,٦٧٧,٠٣٦-
الريادة في أدوات خزائنة (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)	
٦٢٥,١٦٩-	٣٢٥,٠٥٧-
( النقص) الزيادة في القروض	
-	١٢٤,٠٠٠,٠٠٠-
مدفوعات لشراء شهادات استثمار	
١٣٢,٩٠٢,٠٠٣-	٥٤٣,٠٥٥-
( مدفوعات) مدفوعات من استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	
٣٣٥,٤٥٤-	٢٨٥,٥٩١-
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	
٥٢,٣٠٨,٨٧٧-	١٢٨,٨٣٠,٧٢٩-
صافي التدفقات الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار	
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>	
-	-
مقبوضات لزيادة رأس المال	
٩,٣٣٣,٣٣٣-	٥,٨٥٧,٣٥٧-
توزيعات أرباح مدفوعة	
٩,٣٣٣,٣٣٣-	٥,٨٥٧,٣٥٧-
صافي النقدية ( المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل	
١٢٧,٥٩١,٨٦٨	٣٤,١٥٥,٠٥٦-
صافي الزيادة في أرصدة النقدية ومافي حكمها خلال العام	
٦,٠٠٥,٤٢٨	١٠,٦٣٣,٨١٢
أرصدة النقدية ومافي حكمها في بداية العام	
١٨٧,٦٤٥,٢٩٦	٧٢,١٧٨,٧٥٦
أرصدة النقدية ومافي حكمها في نهاية العام وتمثل فيما يلي :	
١٥,٨٦٦,٧١٦	١٤,٨٩٢,٧٧٧
نقدية وأرصدة لدى البنوك	
٩٣,٦٩٦,٣٨٨	١٦,٩٠١,٥٤٩
ودائع لدى البنوك	
٧٨,٠٨٢,١٩٢	٤٠,٣٨٤,٤٨٠
أدوات خزائنة	
-	-
أدوات خزائنة (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)	
١٨٧,٦٤٥,٢٩٦	٧٢,١٧٨,٧٥٦

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة  
سيد الألفي

عضو مجلس الإدارة المنتدب  
عاطف سعيد الزينق

رئيس قطاع الشؤون المالية  
سلوى محمود

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية الدورية المختصرة  
عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

## المحتويات

الصفحة	
٣	تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المختصرة
٤	قائمة المركز المالي الدورية المختصرة
٥	قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المختصرة
٦	قائمة الدخل الشامل الدورية المختصرة
٧	قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المختصرة
٨	قائمة التدفقات النقدية الدورية المختصرة
٩ - ١٨	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة

## تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المختصرة

إلى / السادة أعضاء مجلس إدارة شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المختصرة المرفقة لشركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل وإيرادات ومصروفات تأمينات الحياة والتغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية الدورية المختصرة المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقواعد والتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية (الهيئة المصرية للرقابة على التأمين - سابقاً) والقانون رقم (١٠) لسنة ١٩٨١ والمعدل بالقانون ٩١ لسنة ١٩٩٥ ولائحته التنفيذية، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية 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 والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها" ، يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المختصرة عمل إستفسارات 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 إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المختصرة .

### الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المختصرة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقواعد والتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية (الهيئة المصرية للرقابة على التأمين - سابقاً) والقانون رقم (١٠) لسنة ١٩٨١ والمعدل بالقانون ٩١ لسنة ١٩٩٥ ولائحته التنفيذية.

القاهرة في : ١١ فبراير ٢٠١٩



زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
زميل جمعية الضرائب المصرية  
س . م . م (٩٣٦٥)  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٣)

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي الدورية المختصرة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠ يونيو ٢٠١٨ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ جنيه مصري	إيضاح	
			<b>الأصول</b>
١٠,٤٤٠,٦٨١	١٤,٨٩٢,٧٢٧		النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٦٧,٢٧٨,١٥٠	١٦,٩٠١,٥٤٩		الأوعية الإذخارية بالبنوك
٢٨,٦١٤,٩٨١	٤٠,٣٨٤,٤٨٠		أذون الخزانة والأوراق المالية الحكومية القابلة للخصم
١١,٧١٧,٥٥٥	١٦,٤٤٩,٣٩٤		محافظ مالية مرتبطة بوحدات استثمار
٦,٥١٧,٥٠٦	٦,٨٤٢,٥٦٣		القروض
٨٨٨,٢٩٤,٦٣٧	١,٠١١,٨٧٧,١٨٩	(5)	الأوراق المالية المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
<u>١,٠١٢,٨٦٣,٥١٠</u>	<u>١,١٠٧,٣٤٧,٩٠٢</u>		<b>إجمالي الاستثمارات</b>
٥,٥٩٣,٠٢٩	٥,٧٢٤,٩٦١	(3)	مدينو عمليات التأمين (بالصافي)
٤,١٧٨,٠٤٣	٥٩١,١٠٦	(4)	شركات التأمين وإعادة التأمين أرصدة مدينة (بالصافي)
٣٨,٤٦٢,٠٥٤	٤٧,٢١٠,٢٧١	(6)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٥,١٠٤,٠١٣	٤,٥١٣,٧٦٠		أصول ثابتة (بالصافي)
٧٩١,٨٩٨	٥٩٦,٢٦٦		أصول غير ملموسة
<u>١,٠٦٦,٩٩٢,٥٤٧</u>	<u>١,١٦٥,٩٨٤,٢٦٦</u>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الالتزامات وحقوق الملكية</b>
			حقوق حملة الوثائق
٨٨٥,٣٤٦,٥٩٣	٩٧٩,٤١٧,٩٣٨	(8)	المخصصات الفنية لتأمينات الأشخاص
١١,٧١٧,٥٥٥	١٦,٤٤٩,٣٩٤	(8)	حقوق حملة الوثائق المرتبطة بوحدات الاستثمار
<u>٨٩٧,٠٦٤,١٤٨</u>	<u>٩٩٥,٨٦٧,٣٣٢</u>	(8)	<b>إجمالي حقوق حملة الوثائق</b>
١٠,٠٧٨,٧٧٤	٩,١٠٤,٥٩١	(9)	شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة
٣١,٤٤١,١٢٨	١١,٨٤٥,٠٨٤	(10)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٥,٥٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	(11)	مخصصات أخرى
٢,٨٧١,٨٩٧	٢,٧٤٥,٩٥٢		الالتزامات الضريبية المؤجلة
<u>٩٤٦,٩٥٥,٩٤٧</u>	<u>١,٠٢٥,٠٦٢,٩٥٩</u>		<b>إجمالي الالتزامات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	(1/12)	رأس المال المصدر والمنفوع
-	١٥,٠٠٠,٠٠٠	(1/12)	المجنب لزيادة زيادة رأس المال
٢,٦٣٥,٥١٢	٤,٣١٣,١٧٦	(2/12)	إحتياطي قانوني
٧,٣٤٢,٧١٧	٧,٣٤٢,٧١٧		إحتياطي خاص من فروق ترجمة العملات الأجنبية
٦,٥٠٥,٠٨٩	١٧,٥٢٣,٣٥١		الأرباح المرحلة
٣٣,٥٥٣,٢٨٢	٢٦,٧٤٢,٠٦٣		صافي أرباح الفترة
<u>١٢٠,٠٣٦,٦٠٠</u>	<u>١٤٠,٩٢١,٣٠٧</u>		<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>
<u>١,٠٦٦,٩٩٢,٥٤٧</u>	<u>١,١٦٥,٩٨٤,٢٦٦</u>		<b>إجمالي الالتزامات وحقوق المساهمين</b>

رئيس مجلس الإدارة

سعيد الأنفي

عضو مجلس الإدارة المنتدب

عاطف سعيد الزبيق

رئيس قطاع الشئون المالية

سلوى محمود

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) متممة للقوائم المالية الدورية المختصرة وتقرأ معها .  
- تقرير الفحص المحدود مرفق .

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الدورية المستقلة

عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الثلاثة أشهر المنتهية في		السنة أشهر المنتهية في		ايضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩,٦٥٩,٤٩١	٦,٦٧٧,٣٩١	٢٢,٧٩٠,٢١٦	٢٢,٦٧٦,٠٧٧	الإيرادات
٢,٨٤٥,٩١١	٣,٦٠٤,٣٠٠	٤,٩٧٧,٨٣١	٧,٥٥٣,٤٨٩	فائض النشاط التأميني
-	(٣٢,١٤٢)	-	-	(13) صافي الدخل من الاستثمارات غير المخصصة
١٢,٥٠٥,٤٠٢	١٠,٢٤٩,٥٤٩	٢٧,٧٦٨,٠٤٧	٣٠,٢٢٩,٥٦٦	عائد وحدات الاستثمار
				إيرادات تشغيل أخرى
				إجمالي
٢٦٢,٥٩٥	١٨٦,٣٩٩	٥٢٤,٢٢٦	٥٦٦,٦٧٤	يخصم المصروفات
٩٤,٩٣٥	١٩٥,٦٣١	١٩٤,٦٨٠	١٩٥,٦٣١	إهلاك الأصول الثابتة
-	(١,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	استهلاك الأصول غير الملموسة
٣,٠١٥,٠٤١	١,٣١١,٩٢٠	٥,٨٦٣,٤٢٤	٢,٦٢٤,٧٩٠	(11) مخصصات أخرى
٥٥٥,٢٩٧	٧١,٧٦٧	١,٥٨٣,١١١	٢٢٦,٣٥٣	(7) مخصص اضمحلال ديون مشكوك في تحصيلها
٣,٩٢٧,٨٦٨	٢٦٥,٧١٧	٨,١٦٥,٤٤١	٣,٦١٣,٤٤٨	مصروفات تشغيل أخرى
8.577.534	9.983.832	19.602.606	26.616.118	إجمالي المصروفات
33.240	59.251	90.710	125.945	صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
8.610.774	10.043.083	19.693.316	26.742.063	مصروف الضريبة المؤجلة
0.52	0.41	1.21	1.10	(18) صافي أرباح الفترة بعد الضرائب
				نصيب السهم في صافي أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

سعيد الألفي

عضو مجلس الإدارة المنتدب

عاطف سعيد الزبيق

رئيس قطاع الشؤون المالية

سلوى محمود

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) متممة للقوائم المالية الدورية المختصرة وتقرأ معها.

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	صافي أرباح الفترة بعد الضرائب
8.610.774	10.043.083	19.693.316	26.742.063	
-	-	-	-	عناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-	-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع (بعد تأثير الضريبة المتعلقة بعناصر الدخل الشامل)
-	-	-	-	إحتياطي خاص من فروق ترجمة العملات الأجنبية
-	-	-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-	-	-	مجموع عناصر الدخل الشامل الأخرى عن الفترة بعد خصم الضريبة
8.610.774	10.043.083	19.693.316	26.742.063	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

رئيس مجلس الإدارة

سعيد الألفي

عضو مجلس الإدارة المنتدب

عاطف سعيد الزبيق

رئيس قطاع الشئون المالية

سلوى محمود

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) متممة للقوائم المالية الدورية المختصرة وتقرأ معها.

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)  
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات الحياة الدورية المختصرة  
عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٦,٩٢٧,١٨١	٣٤,٣٠١,٩٣٥	١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	١٥٠,٦١٧,٧٤٦	الإيرادات
٧٦,٩٢٧,١٨١	٣٤,٣٠١,٩٣٥	١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	١٥٠,٦١٧,٧٤٦	الاقساط المباشرة
(٣,١٧٤,٤٢٥)	(٤,٨٤٤,٦٦٠)	(٦,٨٥٦,١٩٨)	(٩,٢٢٥,٦١٩)	إجمالي الأقساط
(١,٨٧٥,٢٦١)	(٣,٢٦٧,٣٥٩)	(٢,٩٤٣,٢٢٣)	(٥,٢٧١,٢٦٨)	أقساط إعادة التأمين الصادر
٧١,٨٧٧,٤٩٥	٢٦,١٨٩,٩١٦	١٤٨,٦٦٤,٣٩٩	١٣٦,١٢٠,٨٥٩	يستبعد أقساط وثائق مرتبطة بوحدات استثمار
				صافي الأقساط
				التغير في قيمة الاحتياطي الحسابي
		٦٨٧,٠٥٦,٢٧٦	٨٧٨,٢٨٢,٤٤٥	الاحتياطي الحسابي أول المدة بدون احتياطي
				الوحدات الاستثمارية
(٤٦,٩٩٨,٠٧٨)	(٨,٨٣٨,٦٤٨)	(٧٩٨,٠٣٥,٢٢٨)	(٩٦٧,٥٥٠,٦٠٦)	الاحتياطي الحسابي آخر المدة بدون احتياطي
٢٤,٨٧٩,٤١٧	١٧,٣٥١,٢٦٨	٣٧,٦٨٥,٤٤٧	٤٦,٨٥٢,٦٩٨	الوحدات الاستثمارية
٢٠١,١٣٤	١,٠٣٥,٥٦١	٥٩٧,٥٣٨	١,٢٣٦,٩٨١	الاقساط المكتسبة
٣٠,٥٢٣,٨٢٦	٣٦,٦٥٧,٣٤٨	٥٧,٧٦٣,٦٠٠	٧٢,٦٥١,٧٣٠	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٣٥٥,٨٣٦	٢٢٣,٦٤٩	٤٨١,٣٧١	٤٥٤,٥٠١	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة بدون
٥٥,٩٧٠,٢١٣	٥٥,٢٦٧,٨٢٦	٩٦,٥٢٧,٩٥٦	١٢١,١٩٥,٩١٠	عائد الوحدات الاستثمارية
				إيرادات تشغيل أخرى
				إجمالي الإيرادات
				المصروفات
٢٨,٣٨٣,٣٦٣	٣٨,٥٩٦,٩٥٢	٤٤,٢٧٣,٩٦٢	٧٠,٤٣١,٦٢٨	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٢٨,٣٨٣,٣٦٣	٣٨,٥٩٦,٩٥٢	٤٤,٢٧٣,٩٦٢	٧٠,٤٣١,٦٢٨	إجمالي التعويضات
(١,١٩٢,٧٢٥)	(٢,٧١٠,٨٥٣)	(٤,٤١٣,٧٥٩)	(٥,٤٣٠,٤٦١)	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين
٢٧,١٩٠,٦٣٨	٣٥,٨٨٦,٠٩٩	٣٩,٨٦٠,٢٠٣	٦٥,٠٠١,١٦٧	الصادر
				صافي التعويضات
١,٠٨٠,٣٠٤	٨٨٣,٨٥٩	٨,٩٧٩,٤٩٠	١١,٨٦٧,٣٣٢	التغير في قيمة مخصص المطالبات تحت التسديد
-	-	(٨,٣٦٥,٢١٦)	(٧,٠٦٤,١٤٨)	مخصص المطالبات تحت التسديد آخر المدة
٢٨,٢٧٠,٩٤٢	٣٦,٧٦٩,٩٥٨	٤٠,٤٧٤,٤٧٧	٦٩,٨٠٤,٣٥١	مخصص المطالبات تحت التسديد أول المدة
٩٢٨,٩٨٠	١,٩١٥,٩٥٩	٤,٧٦٢,٤٢٠	٤,٣٧٣,٩٩٣	التعويضات التحميلية
١٢,٤٣٠,٣٧٠	٤,٦٨٠,٨٩٥	١٩,٦٧٤,٢٣٠	١٣,٦٨٤,٤٢٣	عمولات مباشرة
١٣,٣٥٩,٣٥٠	٦,٥٩٦,٨٥٤	٢٤,٤٣٦,٦٥٠	١٨,٠٥٨,٤١٦	تكاليف الإنتاج
٤,٧١١,٦٨١	٥,٢٢٣,٦٢٣	٨,٨٢٩,٠٥٤	١٠,٦٥٧,٠٦٦	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
(٣١,٢٥١)	-	(٢,٤٤١)	-	مصروفات عمومية وإدارية
٤٦,٣١٠,٧٢٢	٤٨,٥٩٠,٤٣٥	٧٣,٧٣٧,٧٤٠	٩٨,٥١٩,٨٣٣	المخصصات بخلاف مخصصات الاستثمار
٩,٦٥٩,٤٩١	٦,٦٧٧,٣٩١	٢٢,٧٩٠,٢١٦	٢٢,٦٧٦,٠٧٧	إجمالي المصروفات
				فائض النشاط التأميني

رئيس مجلس الإدارة

سعيد الألفي

عضو مجلس الإدارة المنتدب

عاطف سعيد الزبيق

رئيس قطاع الشؤون المالية

سلوى محمود

-الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) متممة للقوائم المالية الدورية المختصرة وتقرأ معها.

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المختصرة  
عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

حقوق ملكية الشركة إجمالي	صافي أرباح الفترة	صافي أرباح المرحلة	احتياطي خاص من فروق ترجمة العملات الأجنبية	احتياطي قانوني	المجانب لزيادة رأس المال		رأس المال المدفوع
					جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٥,٨١٦,٦٥١	٢٧,٠١٩,٢٤٨	١٧,٠١٣٧	٧,٣٤٢,٧١٧	١,٢٨٤,٥٤٩	-	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يوليو ٢٠١٧
-	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
-	(١,٣٥٠,٩٦٣)	-	-	١,٣٥٠,٩٦٣	-	-	المحول إلى الإحتياطيات
-	(٦,٣٣٤,٩٥٢)	٦,٣٣٤,٩٥٢	-	-	-	-	المحول إلى الأرباح المرحلة
(٩,٣٣٣,٣٣٣)	(٩,٣٣٣,٣٣٣)	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
١٩,٦٩٣,٣١٦	١٩,٦٩٣,٣١٦	-	-	-	-	-	صافي أرباح الفترة
١٠٦,١٧٦,٦٣٤	١٩,٦٩٣,٣١٦	٦,٥٠٥,٠٨٩	٧,٣٤٢,٧١٧	٢,٦٣٥,٥١٢	-	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
١٢٠,٠٣٦,٦٠٠	٣٣,٥٥٣,٢٨٢	٦,٥٠٥,٠٨٩	٧,٣٤٢,٧١٧	٢,٦٣٥,٥١٢	-	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يوليو ٢٠١٨
-	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	زيادة رأس المال
-	(١,٦٧٧,٦٦٤)	-	-	١,٦٧٧,٦٦٤	-	-	المحول إلى الإحتياطيات
-	(١١,٠١٨,٢٦٢)	١١,٠١٨,٢٦٢	-	-	-	-	المحول إلى الأرباح المرحلة
(٥,٨٥٧,٣٥٦)	(٥,٨٥٧,٣٥٦)	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
٢٦,٧٤٢,٠٦٣	٢٦,٧٤٢,٠٦٣	-	-	-	-	-	صافي أرباح الفترة
١٤٠,٩٢١,٣٠٧	٢٦,٧٤٢,٠٦٣	١٧,٥٢٣,٣٥١	٧,٣٤٢,٧١٧	٤,٣١٣,١٧٦	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الإيضاحات المرتقة من رقم (١) إلى رقم (٧٠) متصلة للقوائم المالية الدورية المختصرة وتقرأ معها.

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ جنيه مصري	
١٩,٦٠٢,٦٠٦	٢٦,٦١٦,١١٨	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
		تعديلات لتسوية صافي أرباح الفترة مع صافي النقدية من أنشطة التشغيل
١,٠٢٨,٠٧٨	١,٠٧١,٤٧٧	الإهلاكات
١١٥,٠١٤,٢٧٤	٩٨,٨٠٣,١٨٤	المخصصات الفنية
(٢,٤٤١)	-	مخصص مدينو عمليات التأمين والإضمحلال في الديون
٥,٨٦٣,٤٢٤	٢,٦٢٤,٧٩٠	مخصص إضمحلال ديون مشكوك في تحصيلها
(٧,١٥٨,٠٩٨)	٣٣٩,٦٤١	فروق تقييم أصول مالية مبيعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١٢,٣٤٦,٢٣٧	٣,٦٧٧,٠٣٥	عوائد أذون خزانة غير محققة
٣٩٧,٣٨٩	٩٦٠,٥٠٣	علاوة اصدار أوراق مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١٤٧,٠٩١,٤٦٩	١٣٤,٠٩٢,٧٤٨	أرباح التشغيل قبل التغيير في الأصول والالتزامات المتداولة
		النقص في أصول مالية مبيعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥٣,٧٥٩,٨١٥	(٥,٠٧١,٤٨٠)	ومحافظ مالية مرتبطة بوحدة استثمار
٨٦٨,٢٩٤	(١٣١,٩٣٢)	( الزيادة) النقص في مدينو عمليات التأمين
(١,١٦٦,٥٩٨)	٣,٥٨٦,٩٣٧	النقص (الزيادة) في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة مدينة
(١٥,٣٩٢,٣٠٤)	(١١,٣٧٣,٠٠٧)	(الزيادة) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٢٥٠,٥٨٨	(٩٧٤,١٨٣)	الزيادة في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة
٤,٢٢٠,١٨٩	(١٩,٥٩٦,٠٤٣)	(النقص) الزيادة في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
١٨٩,٦٣١,٤٥٣	١٠٠,٥٣٣,٠٤٠	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٢٦,٠٧١,١٢٩	(٣,٦٧٧,٠٣٦)	(النقص) الزيادة في أذون خزانة (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)
(٦٢٥,١٦٩)	(٣٢٥,٠٥٧)	(النقص) في القروض
(١٤٢,٠٠٠,٠٠٠)	(١٢٤,٠٠٠,٠٠٠)	(مدفوعات) لشراء شهادات استثمار
8,700,608	-	استحقاقات استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
-	(٥٤٣,٠٥٥)	(مدفوعات) من استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٣٣٥,٤٥٤)	(٢٨٥,٥٩١)	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة
(١٠٨,١٨٨,٨٨٦)	(١٢٨,٨٣٠,٧٣٩)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٩,٣٣٣,٣٣٣)	(٥,٨٥٧,٣٥٧)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٩,٣٣٣,٣٣٣)	(٥,٨٥٧,٣٥٧)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٧٢,١٠٩,٢٣٤	(٣٤,١٥٥,٠٥٦)	صافي (النقص) الزيادة في أرصدة النقدية ومافي حكمها خلال الفترة
٦٠,٠٥٣,٤٢٨	١٠٦,٣٣٣,٨١٢	أرصدة النقدية ومافي حكمها في بداية الفترة
١٣٢,١٦٢,٦٦٢	٧٢,١٧٨,٧٥٦	
		أرصدة النقدية ومافي حكمها في نهاية الفترة وتمثل فيما يلي :
١٥,٨٦٦,٧١٦	١٤,٨٩٢,٧٢٧	نقدية وأرصدة لدى البنوك
٩٣,٦٩٦,٣٨٨	١٦,٩٠١,٥٤٩	ودائع لدى البنوك
٧٨,٠٨٢,١٩٢	٤٠,٣٨٤,٤٨٠	أذون خزانة
(٥٥,٤٨٢,٦٣٤)	-	أذون خزانة استحقاق أكثر من ٣ شهور
١٣٢,١٦٢,٦٦٢	٧٢,١٧٨,٧٥٦	

-الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) متممة للقوائم المالية الدورية المختصرة وتقرأ معها.

## شركة الدلتا لتأمينات الحياه (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

### ١- نبذة عن الشركة

بتاريخ ٢٠١٣/٧/١ تم فصل نشاط شركة الدلتا لتأمينات الحياه عن شركة الدلتا للتأمين بناء على قرار الهيئة العامة للرقابة المالية .

### ٢- أسس إعداد القوائم المالية

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

تم إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة المصري ٣٠ "القوائم المالية الدورية".

تم عرض القوائم المالية الدورية المختصرة بالجنيه المصري الذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن المعلومات المالية الدورية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير المصرية للتقارير المالية، ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨. ترى الإدارة أنه تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج التشغيل لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩.

### ٣- مدينو عمليات التأمين

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥,٤٨٦,٢٧٧	٥,٤٧٧,٤١٦	أقساط تحت التحصيل
٦,٧٥٢	٨٠,٥٩٤	حسابات جارية للمؤمن لهم المدين
-	-	شيكات مرتدة
١٠٠,٠٠٠	١٦٦,٩٥١	شيكات اجله
٥,٥٩٣,٠٢٩	٥,٧٢٤,٩٦١	الإجمالي
-	-	مخصص مدينو عمليات التأمين
٥,٥٩٣,٠٢٩	٥,٧٢٤,٩٦١	الصافي

أعمار مدينو عمليات التأمين كالتالي:

مضى على استحقاقها أكثر من	من سنة الى	الحالية أقل من سنة	الأعمار بالسنوات
سنتين	سنتين	٥,٧٢٤,٩٦١	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
الإجمالي	-	٥,٥٩٣,٠٢٩	30 يونيو ٢٠١٨
٥,٧٢٤,٩٦١	-	-	
٥,٥٩٣,٠٢٩	-	-	

بناءً على الخبرات السابقة فإن القيمة العادلة لمدينو عمليات التأمين من المتوقع استلامها بالكامل. كما أنه ليس من ممارسة الشركة الحصول على ضمانات عليها و بالتالي فإن أغليبتها غير مضمونة.

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة  
عن السنة اشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٤- شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة مدينة

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤,١٧٨,٠٤٣	٥٩١,١٠٦	شركات بالخارج
٤,١٧٨,٠٤٣	٥٩١,١٠٦	الإجمالي

أعمار شركات إعادة التأمين المدينة كالتالي:

المجموع	مضى على استحقاقها أكثر من سنتين	من سنة الى سنتين	الحالية أقل من سنة	الأعمار بالسنوات
٥٩١,١٠٦	-	-	٥٩١,١٠٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٤,١٧٨,٠٤٣	-	-	٤,١٧٨,٠٤٣	٣٠ يونيو ٢٠١٨

بناءً على الخبرات السابقة فإن القيمة العادلة لشركات إعادة التأمين التأمين من المتوقع استلامها بالكامل. كما أنه ليس من ممارسة الشركة الحصول على ضمانات عليها وبالتالي فإن أغلبيتها غير مضمونة.

٥- الأوراق المالية المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	سندات مخصصة*
١٣٧,٧٩٤,٦٣٧	١٣٧,٣٧٧,١٨٩	
١٣٧,٧٩٤,٦٣٧	١٣٧,٣٧٧,١٨٩	شهادات استثمار قناة السويس
٤٠,٥٠٠,٠٠٠	٤٠,٥٠٠,٠٠٠	شهادات استثمار البنك الأهلي مجموعة "ب"
٧١٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٣٤,٠٠٠,٠٠٠	
٧٥٠,٥٠٠,٠٠٠	٨٧٤,٥٠٠,٠٠٠	
٨٨٨,٢٩٤,٦٣٧	١,٠١١,٨٧٧,١٨٩	الإجمالي

\* كافة السندات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق مقيدة بالبورصة وبلغت قيمتها السوقية 126,291,907 جنيه مصري في ٢٠١٨/١٢/٣١ مقابل ٢٤٧ ٦٢١ ١٣٠ جنيه مصري في ٢٠١٨/٦/٣٠.

٦- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	إيرادات استثمار وفوائد مستحقة
٢٨,٦٣٣,٥٥٢	٣١,٠٥٠,٢٩٧	جاري الوكلاء والمنتجون
٢١٥,٨٠٠	٢٦٣,٥٨٤	لدى الغير
١,٦٣٧,٦٣٦	١,٢١٨,٧٣٦	مصرفات مدفوعة مقدمة
١,٥٨٣,٢٠٦	٩١٧,٩٥٢	عهد وسلف
١٢٥,٠٥٧	١٥٤,٥٨٨	قروض تحت التحصيل
١٢١,٩٢٩	٢٠٢,٤٤٤	ضرائب إذون وسندات خزانة
٤٥,١٩٨,٠٣١	٤٧,٨٢٢,٨٢١	دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
٥,٩٤٧,٨٩٩	١٢,٨٣٤,٧٠٩	أرصدة مدينة متنوعة
٣١٩,٢٥١	٦٩٠,٢٣٧	الإجمالي
٨٣,٧٨٢,٣٦١	٩٥,١٥٥,٣٦٨	مخصص إضمحلال مدينون وأرصدة مدينة أخرى (١٥)
(٤٥,٣٢٠,٣٠٧)	(٤٧,٩٤٥,٠٩٧)	الصافي
٣٨,٤٦٢,٠٥٤	٤٧,٢١٠,٢٧١	

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة

عن السقة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٧- الاضمحلال في قيمة مدينو عمليات التامين والديون المشكوك في تحصيلها

٢٠١٨/٦/٣٠		٢٠١٨/١٢/٣١		البيان	
مدينون وأرصدة مدينة أخرى جنيه مصري	شركات التامين وإعادة التامين جنيه مصري	مدينو عمليات التامين جنيه مصري	مدينون وأرصدة مدينة أخرى جنيه مصري	مدينو عمليات التامين جنيه مصري	شركات التامين وإعادة التامين جنيه مصري
٣٥,٨٤١,٧٦٨	-	-	٤٥,٣٢٠,٣٠٧	-	-
٩,٤٧٨,٥٣٩	-	-	٢,٦٢٤,٧٩٠	-	-
-	-	-	-	-	-
٤٥,٣٢٠,٣٠٧	-	-	٤٧,٩٤٥,٠٩٧	-	-

رصيد المخصص في أول الفترة/العام  
المكون خلال الفترة/العام  
المستخدم خلال الفترة/العام  
رصيد المخصص آخر الفترة/العام

٨- حقوق حملة الوثائق

الرصيد في أول الفترة	المكون (المستخدم) خلال الفترة	الرصيد في أول الفترة	الاحتياطي الحسابي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	حقوق حملة الوثائق المرتبطة بوحدات استثمارية
٩٦٧,٥٥٠,٦٠٦	٨٩,٢٦٨,١٦١	٨٧٨,٢٨٢,٤٤٥	مخصص المطالبات تحت التسديد
١٦,٤٤٩,٣٩٤	٤,٧٣١,٨٣٩	١١,٧١٧,٥٥٥	المخصصات الفنية
١١,٨٦٧,٣٣٢	٤,٨٠٣,١٨٤	٧,٠٦٤,١٤٨	
٩٩٥,٨٦٧,٣٣٢	٩٨,٨٠٣,١٨٤	٨٩٧,٠٦٤,١٤٨	

٩- شركات التامين وإعادة التامين - أرصدة دائنة

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٤,٤٣٣,٣٨٤	٢,٠٧٦,٢٧١
٥,٦٤٥,٣٩٠	٧,٠٢٨,٣٢٠
١٠,٠٧٨,٧٧٤	٩,١٠٤,٥٩١

شركات بالخارج  
المخصصات المحتجة من معيدي التامين

## شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة

عن السنة اشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

### ١٠- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٠٩٩,٣٣٤	١,٧٧٤,٨٢٦	مصرفات وعمولات مستحقة
٧١٨,٣٥٠	٣٧٦,٥٤٤	الهيئة العامة للرقابة المالية
١٤٣,٧٨١	٤٧٧,٩٢٧	مصلحة الضرائب - الدمغة النسبية
٦٣٩,٨٨١	٤٦٥,٦١٥	دفعات وعرابين
٦٤٣,٨١٧	٦٦٥,٥١٥	معلقات شيكات صادرة
١,٠٩٤,٦٦٠	٢,٣٨١,٤١٨	مصلحة الضرائب - كسب عمل
٢٣,١٧٩,٣٩٠	٢,٦٦٥,٦٣٦	جاري المؤمن لهم الدائن
٣٠٣,٩٤٨	-	شركة الدلتا للتأمين
١,١٥٣,٨٠٣	١,٢٤٨,١٨٩	وكلاء ومنتجون
١,٣٨٣,٥٦٤	١,٥٣٠,٤٩٣	ضرائب أذون وسندات خزانة مستحقة
٨٠,٦٠٠	٢٥٨,٩٢٠	ارصدة دائنة متنوعة
<u>٣١,٤٤١,١٢٨</u>	<u>١١,٨٤٥,٠٨٣</u>	

### ١١- مخصصات أخرى

الرصيد في	المستخدم/انتفى	المكون	الرصيد في	
٢٠١٨/١٢/٣١	الغرض منه	خلال الفترة	٢٠١٨/٧/١	
جنيه مصري	خلال الفترة	جنيه مصري	جنيه مصري	
٥,٤٠٠,٠٠٠	-	-	٥,٤٠٠,٠٠٠	مخصص مطالبات
١٠٠,٠٠٠	-	-	١٠٠,٠٠٠	مخصص منازعات ومطالبات
<u>٥,٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٥,٥٠٠,٠٠٠</u>	قانونية

### ١٢- حقوق الملكية

#### ١/١٢- رأس المال المصدر والمدفوع

• رأس المال المصدر والمكتتب فيه ٦٠ مليون جنيه مصري موزعاً على ١٥ مليون سهم نقدي قيمة كل منها أربعة جنيهات مصرية وبتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠١٣ تمت الموافقة من مجلس الإدارة بجلسته رقم (٧) على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١٠ مليون جنيه وتم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٤/٦/١ ليصبح المدفوع ٥٠ مليون جنيه مصري، وبتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠١٥ تمت الموافقة من مجلس الإدارة على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١٠ مليون جنيه ليصبح المدفوع ٦٠ مليون جنيه.

• بتاريخ ٢٠١٧/٩/٢٨ وافقت الجمعية العامة الغير عادية على الزيادة المجانية لرأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ١٠ مليون جنيه مصري من ٦٠ مليون جنيه مصري الى ٧٠ مليون جنيه مصري مدفوع بالكامل خصماً من توزيعات المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠، والمعتمدة من الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٧/٩/٢٨ وتم التأشير في السجل التجاري.

• وبتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٩ وافقت الجمعية العامة الغير عادية على الزيادة المجانية لرأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ١٥ مليون جنيه مصري ليصبح من ٧٠ مليون جنيه مصري الى ٨٥ مليون جنيه مصري مدفوع بالكامل من توزيعات المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ والمعتمدة من الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٩.

## شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

### ٢/١٢ - 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 :

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢,٦٣٥,٥١٢	٤,٣١٣,١٧٦
<u>٢,٦٣٥,٥١٢</u>	<u>٤,٣١٣,١٧٦</u>

إحتياطي قانوني

### ١٣ - صافي الدخل من الاستثمار

استثمارات مخصصة		استثمارات غير مخصصة	
المركز المالي في	المركز المالي في	المركز المالي في	المركز المالي في
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٦٠٨,٥١١	٢٧٤,٤٨٨	١٣٥٣,٤٨٧	879,423
٩,٣٧٣,٠٧٣	-	٢,٩٧٣,١٦٤	٣,٦٧٧,٠٣٥
<u>٩,٩٨١,٥٨٤</u>	<u>٢٧٤,٤٨٨</u>	<u>٤,٣٢٦,٦٥١</u>	<u>٤,٥٥٦,٤٥٨</u>
٦,٥٠٦,٩١٩	(٣٣٩,٦٤١)	٦٥١,١٨٠	-
٤١,٨٤٤,٥٨٩	٧٢,٥٧٨,٨٠٢	-	٣,٠٦٦,٧١٢
<u>٤٨,٣٥١,٥٠٨</u>	<u>٧٢,٢٣٩,١٦١</u>	<u>٦٥١,١٨٠</u>	<u>٣,٠٦٦,٧١٢</u>
١٦٨,٠١٠	١٨٧,٨٥٠	-	-
٥٨,٥٠١,١٠٢	٧٢,٧٠١,٤٩٩	٤,٩٧٧,٨٣١	٧,٦٢٣,١٧٠
<u>(٧٥,٧٥٧)</u>	<u>(٩٣,٩٧٣)</u>	-	-
٥٨,٤٢٥,٣٤٥	٧٢,٦٠٧,٥٢٦	٤,٩٧٧,٨٣١	٧,٦٢٣,١٧٠
<u>(١٧٧,٥٦١)</u>	<u>(٢٩٥,٤٣٧)</u>	-	<u>٦٩,٦٨٢</u>
(٤٨٤,١٨٤)	٣٣٩,٦٤١	-	-
<u>٥٧,٧٦٣,٦٠٠</u>	<u>٧٢,٦٥١,٧٣٠</u>	<u>٤,٩٧٧,٨٣١</u>	<u>٧,٥٥٣,٤٨٨</u>

الاستثمارات المالية  
فوائد الودائع الثابتة بالبنوك  
عوائد اذون الخزانة

صافي عوائد ارباح (خسائر) الاصول المالية بالقيمة  
العادلة من خلال الأرباح والخسائر  
صافي عوائد ارباح (خسائر) الاستثمارات المالية المحتفظ  
بها حتى تاريخ الاستحقاق  
صافي ارباح ( خسائر ) وعوائد الاوراق المالية  
صافي فوائد وعمولات القروض  
صافي الدخل من الاستثمارات المالية  
فوائد مستحقة عن المال المحتجز لدى معيدي التأمين  
صافي الدخل من الاستثمارات قبل المصروفات غير  
المباشرة  
مصروفات استثمار غير مباشرة ١٠%  
يستبعد العائد على الاستثمارات المالية المرتبطة بوحدات  
استثمارية  
صافي الدخل من الاستثمارات

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة  
عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

١٤ - أقساط تأمينات الأشخاص وتكوين الأموال

تأمينات أشخاص جنيه مصري		الاجمالي جنيه مصري		
١٥٠,٦١٧,٧٤٦	١٥٠,٦١٧,٧٤٦	١٥٠,٦١٧,٧٤٦	١٥٠,٦١٧,٧٤٦	الاقساط المباشرة
				الاجمالي الاقساط
(٩,٢٢٥,٦١٩)	(٩,٢٢٥,٦١٩)	(٩,٢٢٥,٦١٩)	(٩,٢٢٥,٦١٩)	اقساط إعادة التأمين الصادر
(٥,٢٧١,٢٦٨)	(٥,٢٧١,٢٦٨)	(٥,٢٧١,٢٦٨)	(٥,٢٧١,٢٦٨)	خارجي
١٣٦,١٢٠,٨٥٩	١٣٦,١٢٠,٨٥٩	١٣٦,١٢٠,٨٥٩	١٣٦,١٢٠,٨٥٩	يستبعد صافي الاقساط المرتبطة بوحدات استثمارية
				صافي الاقساط
				الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر 2017
١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	١٥٨,٤٦٣,٨٢٠	الاقساط المباشرة
				الاجمالي الاقساط
(٦,٨٥٦,١٩٨)	(٦,٨٥٦,١٩٨)	(٦,٨٥٦,١٩٨)	(٦,٨٥٦,١٩٨)	اقساط إعادة التأمين الصادر
(٢,٩٤٣,٢٢٣)	(٢,٩٤٣,٢٢٣)	(٢,٩٤٣,٢٢٣)	(٢,٩٤٣,٢٢٣)	خارجي
١٤٨,٦٦٤,٣٩٩	١٤٨,٦٦٤,٣٩٩	١٤٨,٦٦٤,٣٩٩	١٤٨,٦٦٤,٣٩٩	يستبعد صافي الاقساط المرتبطة بوحدات استثمارية
				صافي الاقساط
				الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٣٤,٣٠١,٩٣٥	٣٤,٣٠١,٩٣٥	٣٤,٣٠١,٩٣٥	٣٤,٣٠١,٩٣٥	الاقساط المباشرة
				الاجمالي الاقساط
(٤,٨٤٤,٦٦٠)	(٤,٨٤٤,٦٦٠)	(٤,٨٤٤,٦٦٠)	(٤,٨٤٤,٦٦٠)	اقساط إعادة التأمين الصادر
(٣,٢٦٧,٣٥٩)	(٣,٢٦٧,٣٥٩)	(٣,٢٦٧,٣٥٩)	(٣,٢٦٧,٣٥٩)	خارجي
٢٦,١٨٩,٩١٦	٢٦,١٨٩,٩١٦	٢٦,١٨٩,٩١٦	٢٦,١٨٩,٩١٦	يستبعد صافي الاقساط المرتبطة بوحدات استثمارية
				صافي الاقساط
				الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
٧٦,٩٢٧,١٨١	٧٦,٩٢٧,١٨١	٧٦,٩٢٧,١٨١	٧٦,٩٢٧,١٨١	الاقساط المباشرة
				الاجمالي الاقساط
(٣,١٧٤,٤٢٥)	(٣,١٧٤,٤٢٥)	(٣,١٧٤,٤٢٥)	(٣,١٧٤,٤٢٥)	اقساط إعادة التأمين الصادر
(١,٨٧٥,٢٦١)	(١,٨٧٥,٢٦١)	(١,٨٧٥,٢٦١)	(١,٨٧٥,٢٦١)	خارجي
٧١,٨٧٧,٤٩٥	٧١,٨٧٧,٤٩٥	٧١,٨٧٧,٤٩٥	٧١,٨٧٧,٤٩٥	يستبعد صافي الاقساط المرتبطة بوحدات استثمارية
				صافي الاقساط

شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة  
عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

١٥ - تعويضات تأمينات الأشخاص وتكوين الأموال

الإجمالي	تأمينات أشخاص
جنيه مصري	جنيه مصري
٧٠,٤٣١,٦٢٨	٧٠,٤٣١,٦٢٨
٧٠,٤٣١,٦٢٨	٧٠,٤٣١,٦٢٨

الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

تعويضات عن عمليات مباشرة  
إجمالي التعويضات

(٥,٤٣٠,٤٦١)	(٥,٤٣٠,٤٦١)
٦٥,٠٠١,١٦٧	٦٥,٠٠١,١٦٧

تعويضات مستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر  
خارجي  
صافي التعويضات

الإجمالي	تأمينات أشخاص
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٤,٢٧٣,٩٦٢	٤٤,٢٧٣,٩٦٢
٤٤,٢٧٣,٩٦٢	٤٤,٢٧٣,٩٦٢

الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

تعويضات عن عمليات مباشرة  
إجمالي التعويضات

(٤,٤١٣,٧٥٩)	(٤,٤١٣,٧٥٩)
٣٩,٨٦٠,٢٠٣	٣٩,٨٦٠,٢٠٣

تعويضات مستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر  
خارجي  
صافي التعويضات

الإجمالي	تأمينات أشخاص
جنيه مصري	جنيه مصري
٣٨,٥٩٦,٩٥٢	٣٨,٥٩٦,٩٥٢
٣٨,٥٩٦,٩٥٢	٣٨,٥٩٦,٩٥٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

تعويضات عن عمليات مباشرة  
إجمالي التعويضات

(٢,٧١٠,٨٥٣)	(٢,٧١٠,٨٥٣)
٣٥,٨٨٦,٠٩٩	٣٥,٨٨٦,٠٩٩

تعويضات مستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر  
خارجي  
صافي التعويضات

الإجمالي	تأمينات أشخاص
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٨,٣٨٣,٣٦٣	٢٨,٣٨٣,٣٦٣
٢٨,٣٨٣,٣٦٣	٢٨,٣٨٣,٣٦٣

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

تعويضات عن عمليات مباشرة  
إجمالي التعويضات

(١,١٩٢,٧٢٥)	(١,١٩٢,٧٢٥)
٢٧,١٩٠,٦٣٨	٢٧,١٩٠,٦٣٨

تعويضات مستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر  
خارجي  
صافي التعويضات

## شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

### ١٦- التقارير القطاعية

لأغراض إدارية تم تنظيم الشركة في قطاعين من الاعمال، ويشمل التأمين على الحياة فردي وجماعي. هذه القطاعات هي الأساس الذي بموجبه تقوم الشركة بإعداد تقاريرها القطاعية

الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	فردي جنيه مصري	جماعي جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري
الأقساط المكتسبة	١٥,٤٧٦,٦٤١	٣١,٣٧٦,٠٥٧	٤٦,٨٥٢,٦٩٨
صافي الدخل من الاستثمارات وعمولات وإيرادات أخرى	٢٠,٤٤٣,٠٨٧	٥٢,٢٠٨,٦٤٣	٧٢,٦٥١,٧٣٠
إجمالي الإيرادات	١,٤٢٩,٨٧١	٢٦١,٦١١	١,٦٩١,٤٨٢
	٣٧,٣٤٩,٥٩٩	٨٣,٨٤٦,٣١١	١٢١,١٩٥,٩١٠
التعويضات التحميلية	١٤,٨٦٨,٦٣٥	٥٤,٩٣٥,٧١٦	٦٩,٨٠٤,٣٥١
عمولات وتكاليف ومصروفات إدارية	١٥,٤٧٧,٢٥٧	١٣,٢٣٨,٢٢٥	٢٨,٧١٥,٤٨٢
إجمالي المصروفات	٣٠,٣٤٥,٨٩٢	٦٨,١٧٣,٩٤١	٩٨,٥١٩,٨٣٣
الفائض	٧,٠٠٣,٧٠٧	١٥,٦٧٢,٣٧٠	٢٢,٦٧٦,٠٧٧

الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	فردي جنيه مصري	جماعي جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري
الأقساط المكتسبة	١٢,٥٢٥,٣٨٢	٢٥,١٦٠,٠٦٥	٣٧,٦٨٥,٤٤٧
صافي الدخل من الاستثمارات إجمالي الإيرادات	٢٠,٠٤٠,٩٤٤	٣٨,٨٠١,٥٦٥	٥٨,٨٤٢,٥٠٩
	٣٢,٥٦٦,٣٢٦	٦٣,٩٦١,٦٣٠	٩٦,٥٢٧,٩٥٦
التعويضات التحميلية	١١,٣٨٣,٤٢٧	٢٩,٠٩١,٠٥٠	٤٠,٤٧٤,٤٧٧
عمولات وتكاليف ومصروفات إدارية	١٣,٣٩٠,٤٥٥	١٩,٨٧٢,٨٠٨	٣٣,٢٦٣,٢٦٣
إجمالي المصروفات	٢٤,٧٧٣,٨٨٢	٤٨,٩٦٣,٨٥٨	٧٣,٧٣٧,٧٤٠
الفائض	٧,٧٩٢,٤٤٤	١٤,٩٩٧,٧٧٢	٢٢,٧٩٠,٢١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	فردي جنيه مصري	جماعي جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري
الأقساط المكتسبة	١٠,٢٦٨,٢٣٣	٧,٠٨٣,٠٣٥	١٧,٣٥١,٢٦٨
صافي الدخل من الاستثمارات وعمولات وإيرادات أخرى	١٠,٣٠٨,٠٥٣	٢٦,٣٤٩,٢٩٥	٣٦,٦٥٧,٣٤٨
إجمالي الإيرادات	١,١٤٧,٣٨٥	١١١,٨٢٥	١,٢٥٩,٢١٠
	٢١,٧٢٣,٦٧١	٣٣,٥٤٤,١٥٥	٥٥,٢٦٧,٨٢٦
التعويضات التحميلية	٨,٦٤٦,٥٠٠	٢٨,١٢٣,٤٥٨	٣٦,٧٦٩,٩٥٨
عمولات وتكاليف ومصروفات إدارية	٨,١٨٨,٠٨٢	٣,٦٣٢,٣٩٥	١١,٨٢٠,٤٧٧
إجمالي المصروفات	١٦,٨٣٤,٥٨٢	٣١,٧٥٥,٨٥٣	٤٨,٥٩٠,٤٣٥
الفائض	٤,٨٨٩,٠٨٩	١,٧٨٨,٣٠٢	٦,٦٧٧,٣٩١

## شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الإجمالي جنيه مصري	جماعي جنيه مصري	فردى جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
٢٤,٨٧٩,٤١٧	١٦,٨٩٨,٠٣٢	٧,٩٨١,٣٨٥	الأقساط المكتسبة
٣١,٠٩٠,٧٩٦	٢٠,٥٩١,١٧٧	١٠,٤٩٩,٦١٩	صافي الدخل من الاستثمارات
<u>٥٥,٩٧٠,٢١٣</u>	<u>٣٧,٤٨٩,٢٠٩</u>	<u>١٨,٤٨١,٠٠٤</u>	إجمالي الإيرادات
٢٨,٢٧٠,٩٤٢	٢٠,٤٨٠,٤٩٥	٧,٧٩٠,٤٤٧	التعويضات التحميلية
١٨,٠٣٩,٧٨٠	١٢,٢٠٤,٧٠٦	٥,٨٣٥,٠٧٦	عمولات وتكاليف ومصروفات إدارية
<u>٤٦,٣١٠,٧٢٢</u>	<u>٣٢,٦٨٥,١٩٩</u>	<u>١٣,٦٢٥,٥٢٣</u>	إجمالي المصروفات
<u>٩,٦٥٩,٤٩١</u>	<u>٤,٨٠٤,٠١٠</u>	<u>٤,٨٥٥,٤٨١</u>	الفائض

### ١٧- الأطراف ذات علاقة

تتعامل الشركة مع الاطراف ذات العلاقة في إطار نشاطها العادى حيث يتضمن بند مدينون وأرصدة مدينه أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٤١٦,٥٠١ جنيه مصري مقابل رصيد دائن قدره 303,948 جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ يتمثل في الرصيد الدائن لشركة الدلتا للتأمين والتي تساهم شركة الدلتا للتأمين فيها بنسبة ٩٩,٩% وتقوم شركة الدلتا لتأمينات الحياة باستئجار بعض المقار لها نظير قيمة إيجارية - جنيه مصري.

### ١٨- نصيب السهم الأساسي في أرباح الفترة

الستة أشهر المنتهية في		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	صافي أرباح الفترة
١٩,٦٩٣,٣١٦	٢٦,٧٤٢,٠٦٣	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (المقدرة)
(٥٥٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	حصة العاملين في الأرباح (المقدرة)
<u>(1,008,334)</u>	<u>(٢,٦٧٢,٢٠٦)</u>	الأرباح القابلة للتوزيع
18,134,982	٢٣,٤٦٩,٨٥٧	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>15 000 000</u>	<u>21 250 000</u>	نصيب السهم في صافي أرباح الفترة
١,٢١	١,١٠	
الثلاثة أشهر المنتهية في		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	صافي أرباح الفترة
٨,٦١٠,٧٧٤	١٠,٠٤٣,٠٨٣	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (المقدرة)
(275,000)	(٣٠٠,٠٠٠)	حصة العاملين في الأرباح (المقدرة)
<u>(504,167)</u>	<u>(١,٠٠٢,٢٩٥)</u>	الأرباح القابلة للتوزيع
7,831,607	٨,٧٤٠,٧٨٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>15 000 000</u>	<u>21 250 000</u>	نصيب السهم في صافي أرباح الفترة
٠,٥٢	٠,٤١	

لم يتم عرض اية ارقام للربح المخفض للسهم لان الشركة لم تصدر أية أدوات مالية والتي يمكن ان يكون لها تأثير على ربحية السهم عند استخدامها.

## شركة الدلتا لتأمينات الحياة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة

عن السنة اشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

### ١٩- قياس القيمة العادلة

قياس القيمة العادلة هي السعر الذي يتم استلامه من بيع أصل أو دفعه لتحويل التزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس.

ان الأدوات المالية والتي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة بشكل متكرر تشمل مدينو عمليات تأمين وشركات التأمين وإعادة التأمين (المدينة) وارصدة مدينة أخرى باستثناء المصروفات المدفوعة مقدماً كما تشمل أيضا على نقدية وارصدة لدى البنوك والأوعية الادخارية بالبنوك وشركات التأمين إعادة التأمين (الدائنة) والارصدة الدائنة الأخرى. ترى الإدارة انه نظراً للطبيعة القصيرة الاجل لهذه الأدوات المالية لاختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

### ٢٠- عقد وثيقة التأمين الجماعى للعاملين

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