

شركة الدلتا للتأمين
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<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 الإيرادات والمصروفات المجمعة المختصرة (إجمالي الفروع)
١٦-٥	قوائم إيرادات ومصروفات فروع التأمين
١٧	قائمة التغير في حقوق المساهمين المجمعة المختصرة
١٨	قائمة التدفقات النقدية المجمعة المختصرة
٢٩-١٩	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٥ (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
الجزيرة - القاهرة الكبرى
كود بريدي: ١٢٥٧٧

تقرير فحص محدود على القوائم المالية المراجعة الدورية المختصرة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المراجعة المختصرة المرفقة لشركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وكذا القوائم المراجعة المختصرة للدخل والدخل الشامل والإيرادات والمصروفات لفروع التأمين والتغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية المراجعة 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 المراجعة الدورية المختصرة، وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية المراجعة 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 المراجعة الدورية المختصرة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقال 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 المراجعة الدورية المختصرة.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المراجعة 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 المراجعة 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: ١٤ نوفمبر ٢٠٢١

مراقب الحسابات

أحمد عبد العزيز حلمي عبد الرحمن
رقم القيد في الهيئة العامة للرقابة المالية "٣٧٩"
KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٣

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي المجمعة المختصرة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>٣٠ يونيو ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>إيضاح</u> <u>رقم</u>	
			الأصول
٣٩ ٨٣٠ ٢٤٧	٣٥ ٤٨٥ ٥٦٣	(٤)	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
			الاستثمارات
٩٣ ٨٧٨ ٨٢٨	٧٢ ٤٦٢ ٠٤٦	(٥)	الأوعية الإذخارية بالبنوك
١٠٩ ٢٥٦ ٩٦٥	١٣٠ ٥٨٨ ٤٩٠	(٦)	أذون الخزانة
٢٠٣ ٨٧٣	٢٢٦ ٩٣٦	(٧)	أصول مالية موبوءة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥٣ ٧٢٩ ٣٣٢	٦٠ ٣١٨ ٤٦٣	(٨)	محافظ مالية مرتبطة بوحدات استثمار
٦ ٣٣٤ ٣٧٨	٨ ٠٦٥ ٨٠٧	(٩)	استثمارات فى شركات شقيقة
٦ ٠٦٤ ٢٠٧	٦ ٠١٤ ٣٩٣	(١٠)	قروض
٢ ١٨١ ١٧٤ ١٠٤	٢ ٢٩٧ ١٧٥ ٥٨٥	(١١)	إستثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق
٨ ٨٢٦ ١١٢	٨ ٧٥٤ ٠٩٩		الاستثمارات العقارية
٢ ٤٥٩ ٤٦٧ ٧٩٩	٢ ٥٨٣ ٦٠٥ ٨١٩		إجمالي الاستثمارات
١١٩ ٨١٧ ٣٧٢	١٧٧ ٢١٧ ١٥٧	(١٢)	مدينو عمليات التأمين
٢٣ ٣٢٢ ٩٢٣	٢٣ ١٩٩ ٢٠٧	(١٣)	شركات التأمين وإعادة التأمين - ارصدة مدينة
١٠٩ ٣٨٤ ٧١٠	١٣٢ ٥٥٣ ٨٧٧	(١٤)	الأصول الأخرى
٢٨ ٠١٨ ٩٠٠	٢٨ ١٤٢ ٤٩٥		أصول ثابتة
٧٠٥ ٨٧٣	٦٩٤ ٥١٤		أصول غير ملموسة
٢ ٧٨٠ ٥٤٧ ٨٢٤	٢ ٩٨٠ ٨٩٨ ٦٣٢		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وحقوق المساهمين
			حقوق حملة الوثائق:
٣٦٩ ٣٢١ ٤٣٠	٣٨٢ ٣٧٨ ٦٠٦	(١٦)	المخصصات الفنية لتأمينات الممتلكات والمسئوليات
١ ٣٠٦ ٢٥٨ ١٦٦	١ ٣٩٧ ٤٨٥ ٠٦٤	(١٦)	المخصصات الفنية لتأمينات الأشخاص وتكوين الأموال
١ ٦٧٥ ٥٧٩ ٥٩٦	١ ٧٧٩ ٨٦٣ ٦٧٠	(١٦)	إجمالي حقوق حملة الوثائق
١٢٨ ٥٢٧ ٠٤٨	١٥٩ ٥٦٩ ٧٥٣	(١٧)	شركات التأمين وإعادة التأمين - ارصدة دائنة
١١٤ ١٧٣ ٢٧٥	١٥٥ ٩٥٦ ٨٦٦	(١٨)	دائنون و ارصدة دائنة أخرى
٢٨ ٢٥٦ ٤٣٣	٢٤ ٠٣٦ ٥٠٤	(١٩)	مخصصات أخرى
١٣ ٨٦٤ ٥٨٦	١٤ ٠٨٥ ٩٨٣		الإلتزامات الضريبية المؤجلة
١ ٩٦٠ ٤٠٠ ٩٣٨	٢ ١٣٣ ٥١٢ ٧٧٦		إجمالي الإلتزامات
			حقوق المساهمين
١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢/٢٠)	رأس المال المدفوع
١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢/٢٠)	المجنب لزيادة رأس المال
٨٣ ٠٥٢ ٣٧٤	٩٤ ٥٥٩ ٥٧٥	(٣/٢٠)	الإحتياطيات
٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥		إحتياطى خاص من فروق ترجمة العملات الأجنبية
٢٤ ٧٥٩ ٧٦٦	٢٤ ٧٥٩ ٧٦٦	(٤/٢٠)	إحتياطى مواجهة اخطار تطبيق معيار ٤٧
٢٩٤ ٠٧٢ ٦٤٩	٤٦٣ ١٦٩ ٠٠٢	(٥/٢٠)	أرباح مرحلة
٢٣٢ ١٤٦ ٠٩٠	٧٨ ٧٥١ ٥٨٧		صافى أرباح الفترة / العام
٨١٩ ٨٤٦ ٧٨٤	٨٤٧ ٠٥٥ ٨٣٥		إجمالي حقوق المساهمين
٣٠٠ ١٠٢	٣٣٠ ٠٢١		حقوق الحصص غير المسيطرة
٨٢٠ ١٤٦ ٨٨٦	٨٤٧ ٣٨٥ ٨٥٦		إجمالي حقوق المساهمين وحقوق الحصص غير المسيطرة
٢ ٧٨٠ ٥٤٧ ٨٢٤	٢ ٩٨٠ ٨٩٨ ٦٣٢		إجمالي الإلتزامات وحقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .
تقرير الفحص المحدود "مرفق"

رئيس مجلس الإدارة والعضو 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 ٢٠٢١

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ جنيه مصرى	ايضاح رقم	
			الإيرادات
٣٨ ٢٥١ ١٨١	٤٠ ٨٢٩ ٦٠٧		فائض النشاط التأمينى لتأمينات الممتلكات
٣٠ ١٣٥ ٦١٨	٤٧ ٠١٧ ٤٠٨		فائض النشاط التأمينى لتأمينات الأشخاص
٦٨ ٣٨٦ ٧٩٩	٨٧ ٨٤٧ ٠١٥		إجمالي فائض النشاط التأمينى
٧ ٤٣٦ ٢٦٧	٧ ٨٢٠ ١٧٦	(٢١)	صافى الدخل من الاستثمارات غير المخصصة
٧٤٠ ٦٣٠	١٧٤ ٥٦٣		إيرادات تشغيل أخرى
٧٦ ٥٦٣ ٦٩٦	٩٥ ٨٤١ ٧٥٤		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
١ ٣٣٦ ٨١٥	٨٠٣ ٤٥٢		إهلاك الأصول الثابتة
٢٦ ٤١٢	٤٣ ٩٢٦		إهلاك الاستثمارات العقارية غير المخصصة
٤٨ ٤٠٩	٥٧ ٨٠٧		إستهلاك الأصول غير الملموسة
(٤ ١٤٤ ٥٦٥)	-		عبء المخصصات
٥٥١ ٦٣٨	٥٠٤ ٤٧٧		مصروفات تشغيل أخرى
-	٢ ٣٦٠ ٠٠٠	(١٥)	خسائر اضمحلال شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة مدينة
(٢ ١٨١ ٢٩١)	٣ ٧٦٩ ٦٦٢		إجمالي المصروفات
٧٨ ٧٤٤ ٩٨٧	٩٢ ٠٧٢ ٠٩٢		صافى أرباح الفترة (قبل الضرائب)
(٩٨ ٠٨٥)	(٢٢١ ٣٩٧)		الضريبة المؤجلة
(٥ ١٧١ ٢٨١)	(١٣ ٠٥٣ ٥٩٠)		ضريبة الدخل
٧٣ ٤٧٥ ٦٢١	٧٨ ٧٩٧ ١٠٥		صافى أرباح الفترة (بعد الضرائب)
			وتتمثل في الاتي
٧٣ ٤٤١ ٨٢١	٧٨ ٧٥١ ٥٨٧		حقوق الأغلبية في صافى أرباح الفترة
٣٣ ٨٠٠	٤٥ ٥١٨		حقوق الحصص غير المسيطرة في صافى أرباح الفترة
٧٣ ٤٧٥ ٦٢١	٧٨ ٧٩٧ ١٠٥		صافى أرباح الفترة (بعد الضرائب)
١,٩٩	٢,٠٩	(٢٤)	نصيب السهم الأساسي في صافى أرباح الفترة

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل المجمعة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصري</u>	
٧٣ ٤٧٥ ٦٢١	٧٨ ٧٩٧ ١٠٥	صافي أرباح الفترة (بعد الضرائب)
<u>٧٣ ٤٧٥ ٦٢١</u>	<u>٧٨ ٧٩٧ ١٠٥</u>	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

قائمة الإيرادات والمصروفات المجمعة المختصرة (إجمالي الفروع)

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	إيضاح رقم	
٣٥٢ ٤١١ ١٤٩	٣٧٤ ٥١٤ ٦٧٠		الإيرادات
			الأقساط المباشرة
			أقساط إعادة التأمين الوارد
٣٥٢ ٤١١ ١٤٩	٣٧٤ ٥١٤ ٦٧٠		إجمالي الأقساط
(٨١ ٤٠٦ ٠٩٠)	(٨٢ ٢٧٢ ٣٢٠)		أقساط إعادة التأمين الصادر
(٤ ٣٣٠ ٧٥٠)	(٦ ٨٣٠ ٥٠٥)		يستبعد أقساط وثائق مرتبطة بوحدة استثمار
٢٦٦ ٦٧٤ ٣٠٩	٢٨٥ ٤١١ ٨٤٥		صافي الأقساط
			التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية
١ ٣٢٤ ١٦٨ ٣٩٥	١ ٤٧٤ ٠٤٢ ٨١٧	(١٦)	مخصص الأخطار السارية / الاحتياطي الحسابي في أول الفترة
(١ ٤١٧ ٣٧٩ ٨١٧)	(١ ٥٦٧ ٩٣٤ ٩٥٣)	(١٦)	مخصص الأخطار السارية / الاحتياطي الحسابي في آخر الفترة
١٧٣ ٤٦٢ ٨٨٧	١٩١ ٥١٩ ٧٠٩		الأقساط المكتسبة
٢٠ ٤٩٦ ٨٢٢	١٧ ٦٢١ ٧٣٣		عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٣ ٤٠٨ ١٢٠	٦ ٠٢٩ ٥٥٢		إيرادات تشغيل أخرى
١٩٧ ٣٦٧ ٨٢٩	٢١٥ ١٧٠ ٩٩٤		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
١٣٤ ٧٨٠ ١٠٢	١٣٥ ٠٣١ ٣٦٣		التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
-	-		التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
١٣٤ ٧٨٠ ١٠٢	١٣٥ ٠٣١ ٣٦٣		إجمالي التعويضات
(٢٥ ٥٧٩ ٨٥٧)	(١٢ ٤٧١ ١٣٢)		التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
(٥٤٨ ٩٤٣)	(١ ١٩٩ ٩٢٣)		يستبعد المطالبات ووثائق مرتبطة بوحدة استثمار
١٠٨ ٦٥١ ٣٠٢	١٢١ ٣٦٠ ٣٠٨		صافي التعويضات
			التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
١١٨ ٨٦٨ ٠٥١	٩٨ ٦٦٨ ٢٣٦	(١٦)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
(١١٦ ٥٨٠ ٠٦٦)	(٩٤ ٨٦٥ ٤٣٠)	(١٦)	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
١١٠ ٩٣٩ ٢٨٧	١٢٥ ١٦٣ ١١٤		التعويضات التحميلية
			التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية
٥٦ ٨٧١ ٦٥٦	٥٢ ٩٤٢ ٠١٧	(١٦)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
(٥١ ٦٠٦ ٧٨٢)	(٥٢ ٩٤٢ ٠١٧)	(١٦)	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٥ ٢٦٤ ٨٧٤	-		
٢٠ ١٢٨ ٥٤٨	١٦ ٥٤٠ ٣٢٨		عمولات مباشرة
-	-		عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٣٧ ٥٨٥ ٣٧٥	٣٣ ٤٨٣ ٥٥٧		تكاليف الإنتاج
٥٧ ٧١٣ ٩٢٣	٥٠ ٠٢٣ ٨٨٥		إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
١٦ ٩٠٩ ٩٩٣	٢٣ ٢١٧ ٦٠٥		مصروفات عمومية وإدارية
١٩٠ ٨٢٨ ٠٧٧	١٩٨ ٤٠٤ ٦٠٤		إجمالي المصروفات
٦ ٥٣٩ ٧٥٢	١٦ ٧٦٦ ٣٩٠		فائض الإكتتاب التأميني
٦٧ ٣١٥ ٠٧٢	٧٣ ٩٦٤ ٣٠٧	(٢١)	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١٧ ٥٤٤)	(٢٨ ٠٨٧)		إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(٥ ٤٥٠ ٤٨١)	(٢ ٨٥٥ ٥٩٥)	(١٥)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٦٨ ٣٨٦ ٧٩٩	٨٧ ٨٤٧ ٠١٥		فائض نشاط تأمينات الممتلكات والمسئوليات

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "حريق"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ جنيه مصرى	
٣٧ ١٦٠ ٢٧٣	٣٨ ٢١٨ ٩٤٣	الإيرادات
-	-	الأقساط المباشرة
٣٧ ١٦٠ ٢٧٣	٣٨ ٢١٨ ٩٤٣	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٣٢ ٢٩٦ ٠١٢)	(٣١ ٣٠٠ ٤١٠)	إجمالي الأقساط
٤ ٨٦٤ ٢٦١	٦ ٩١٨ ٥٣٣	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
٧ ٤٦٩ ٠٦٠	٨ ٨٥٠ ٥٤١	التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية
(٨ ٥٥١ ٤٨٨)	(١٠ ٧٩٤ ٥١٦)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٣ ٧٨١ ٨٣٣	٤ ٩٧٤ ٥٥٨	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٧ ٤٥٥ ٥٥٨	٧ ١١١ ٠٦٦	الأقساط المكتسبة
٣٠٩ ٤٣٨	٣٩٢ ١٦٦	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
١١ ٥٤٦ ٨٢٩	١٢ ٤٧٧ ٧٩٠	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
١٦ ١٧٥ ١٣٢	١ ٦١٧ ٤٧٠	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١٦ ١٧٥ ١٣٢	١ ٦١٧ ٤٧٠	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(١٤ ٦٠٠ ٨٢٥)	(١ ٤٢٦ ٥٧١)	إجمالي التعويضات
١ ٥٧٤ ٣٠٧	١٩٠ ٨٩٩	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
٣ ٩٢٧ ٣٥٦	٦ ٤٤٢ ٠٢٩	التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(٥ ١٦٣ ٧٤٩)	(٣ ٣٧٤ ٣٤٨)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٣٣٧ ٩١٤	٣ ٢٥٨ ٥٨٠	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
٣ ٢٢٧ ٣٦٣	٣ ٢٦٥ ٢٠٤	التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية
(١ ٩٢٩ ٩٦٩)	(٣ ٢٦٥ ٢٠٤)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
١ ٢٩٧ ٣٩٤	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٣ ٥٤٩ ١١٥	٢ ١٩٣ ٥٧٨	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٣ ٦٨٤ ١٢٩	٤ ٤٥٤ ٥٢٦	تكاليف الإنتاج
٧ ٢٣٣ ٢٤٤	٦ ٦٤٨ ١٠٤	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
١ ٩٤٧ ١٣٣	٢ ٣٢٨ ٥٤٧	مصروفات عمومية وإدارية
١٠ ٨١٥ ٦٨٥	١٢ ٢٣٥ ٢٣١	إجمالي المصروفات
٧٣١ ١٤٤	٢٤٢ ٥٥٩	فائض الإكتتاب التأميني
٢ ٣٥٨ ٧٧٨	١ ٩٠٢ ٤٢٦	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١ ٨٨٢)	(١ ٤٤٥)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(١ ٧٧٠ ٤٧٠)	(٢ ٤٧٦ ٧٥٥)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
١ ٣١٧ ٥٧٠	(٣٣٣ ٢١٥)	(عجز) فائض نشاط تأمينات الحريق
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "سيارات إجبارى"
عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية فى</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية فى</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصرى</u>	
٤ ٦٣٧ ٠٥٧	٣ ٩٣٨ ١٢٢	<u>الإيرادات</u>
	-	الأقساط المباشرة
٤ ٦٣٧ ٠٥٧	٣ ٩٣٨ ١٢٢	أقساط إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالى الأقساط
٤ ٦٣٧ ٠٥٧	٣ ٩٣٨ ١٢٢	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافى الأقساط
١١ ٨٠٩ ٤٣٨	١١ ٥٤١ ١٦٧	<u>التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
(١١ ٢٣٨ ٠٧٣)	(١١ ٦٢٥ ٨٩٩)	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
٥ ٢٠٨ ٤٢٢	٣ ٨٥٣ ٣٩٠	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
-	-	الأقساط المكتسبة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٥ ٢٠٨ ٤٢٢	٣ ٨٥٣ ٣٩٠	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالى الإيرادات
١ ٠٩٩ ٣٩٤	٨٥٠ ٩٦٥	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١ ٠٩٩ ٣٩٤	٨٥٠ ٩٦٥	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالى التعويضات
١ ٠٩٩ ٣٩٤	٨٥٠ ٩٦٥	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافى التعويضات
٧ ٣٠٣ ٧٧٣	٤ ٣٧٤ ٢٠٩	<u>التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
(٧ ٠٨١ ٩٨٩)	(٤ ٢٣٣ ٨٨٢)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
١ ٣٢١ ١٧٨	٩٩١ ٢٩٢	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
٧ ٣٠٣ ٧٧٣	٧ ٠٨١ ٩٨٩	<u>التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
(٧ ٠٨١ ٩٨٩)	(٧ ٠٨١ ٩٨٩)	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
٢٢١ ٧٨٤	-	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
(٦٠ ٤٣٠)	-	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٢ ٧٥٦ ٤٣٠	٨٨٠ ٩٥٨	تكاليف الإنتاج
٢ ٦٩٦ ٠٠٠	٨٨٠ ٩٥٨	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
-	٥٨ ٧١٩	مصروفات عمومية وإدارية
٤ ٢٣٨ ٩٦٢	١ ٩٣٠ ٩٦٩	إجمالى المصروفات
٩٦٩ ٤٦٠	١ ٩٢٢ ٤٢١	فائض الإكتتاب التأمينى
١ ٤٢٤ ١٩٤	٧٨٠ ٨٤٣	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١ ١٣٥)	(١ ٧٢٢)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(٥١ ١٧٤)	-	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٢ ٣٤١ ٣٤٥	٢ ٧٠١ ٥٤٢	فائض نشاط تأمينات سيارات إجبارى
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات سيارات "تكميلي"
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاثة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	<u>الثلاثة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٨٨ ٥٢٦ ٨٨١	٧٢ ٤٥٥ ٥٠٠	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
٨٨ ٥٢٦ ٨٨١	٧٢ ٤٥٥ ٥٠٠	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٣٩٣ ٠٨٧)	-	إجمالى الأقساط
٨٨ ١٣٣ ٧٩٤	٧٢ ٤٥٥ ٥٠٠	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافى الأقساط
١٠٤ ٠١٠ ٦٩١	١٢٦ ٧٠٧ ٨٠٦	<u>التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
(١١٨ ١٧٧ ٧١٩)	(١٢٠ ٢٧٧ ٧٩٧)	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
٧٣ ٩٦٦ ٧٦٦	٧٨ ٨٨٥ ٥٠٩	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
٨٩	-	الأقساط المكتسبة
١ ٩٢٢ ٤٨٦	١ ٩٩٢ ٩١٢	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٧٥ ٨٨٩ ٣٤١	٨٠ ٨٧٨ ٤٢١	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالى الإيرادات
٣٦ ٧٠٠ ٨٧٥	٥٦ ١١٣ ٨٨٤	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٣٦ ٧٠٠ ٨٧٥	٥٦ ١١٣ ٨٨٤	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٤٨ ٦٨٠)	(١ ٠٣٨ ٨٣٢)	إجمالى التعويضات
٣٦ ٦٥٢ ١٩٥	٥٥ ٠٧٥ ٠٥٢	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافى التعويضات
٥٣ ٥٨٣ ٦٨٧	٥١ ٩٤٦ ٤٠٣	<u>التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
(٤٩ ٧٦١ ٥٧٠)	(٥٠ ٢١٩ ٠٠٢)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٤٠ ٤٧٤ ٣١٢	٥٦ ٨٠٢ ٤٥٣	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
١١ ٣٩١ ٤٧٢	١١ ٣٩١ ٤٧٢	<u>التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
(١١ ٣٩١ ٤٧٢)	(١١ ٣٩١ ٤٧٢)	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
١١ ٢٦١ ٨٣٩	٩ ٢٨١ ٩٥٢	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
١٨ ٧١٧ ٦٤٥	١٢ ٥٧٥ ٣٩٩	تكاليف الإنتاج
٢٩ ٩٧٩ ٤٨٤	٢١ ٨٥٧ ٣٥١	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
٥ ٢٨٦ ٢١٤	٧ ٥٦٦ ١٠٢	مصروفات عمومية وإدارية
٧٥ ٧٤٠ ٠١٠	٨٦ ٢٢٥ ٩٠٦	إجمالى المصروفات
١٤٩ ٣٣١	(٥ ٣٤٧ ٤٨٥)	(عجز) فائض الإكتتاب التأمينى
٩ ٥٤٩ ٢٧٣	١٣ ٤٦٧ ٤٧٩	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
(٧ ٦١٣)	(١٣ ٨٦٤)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
(١ ١٥١ ٥٩٢)	(٢٤ ٨٣١)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٨ ٥٣٩ ٣٩٩	٨ ٠٨١ ٢٩٩	فائض نشاط سيارات تكميلي
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "داخلي"
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصرى	الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ جنيه مصرى	
١ ٤٠١ ٥٢٠	١ ٨٦٢ ٥٣٢	الإيرادات
-	-	الأقساط المباشرة
١ ٤٠١ ٥٢٠	١ ٨٦٢ ٥٣٢	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٦٣٩ ٠٩٨)	(١ ٠٠٧ ٦٠٠)	إجمالي الأقساط
٧٦٢ ٤٢٢	٨٥٤ ٩٣٢	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
١ ١١٣ ٥٥٢	١ ١٧٦ ٩٤٤	التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية
(١ ١٧٦ ٩٧٩)	(١ ٥٠٩ ٦٠١)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٦٩٨ ٩٩٥	٥٢٢ ٢٧٥	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٢٥٤ ٦٠٣	٣٨٩ ٣١١	الأقساط المكتسبة
١١ ٩٩٢	١٤ ٤٨١	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٩٦٥ ٥٩٠	٩٢٦ ٠٦٧	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
١٨٥ ٧٧٥	١٥٧ ٧٧١	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١٨٥ ٧٧٥	١٥٧ ٧٧١	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٧٤ ٢٣٩)	(٦٣ ١٠٨)	إجمالي التعويضات
١١١ ٥٣٦	٩٤ ٦٦٣	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
٥٤٦ ٣٩٢	٣٥٥ ١١١	التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(٦٢٧ ٣٣٦)	(٤٧٧ ١٦٦)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٣٠ ٥٩٢	(٢٧ ٣٩٢)	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
١ ٤٤٤ ٣٤٠	١ ٤٤٤ ٣٤٠	التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية
(١ ٤٤٤ ٣٤٠)	(١ ٤٤٤ ٣٤٠)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
٤٥ ٢٨٦	١١٧ ٧١٩	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
١٣٩ ٩٢٣	٢٧٦ ٤٥٤	تكاليف الإنتاج
١٨٥ ٢٠٩	٣٩٤ ١٧٣	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
١٤٩ ٠٣٤	١٤٨ ٨٩١	مصروفات عمومية وإدارية
٣٦٤ ٨٣٥	٥١٥ ٦٧٢	إجمالي المصروفات
٦٠٠ ٧٥٥	٤١٠ ٣٩٥	فائض الإكتتاب التأميني
١٩٣ ١٨١	٢٢٠ ٧٦٤	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١٥٧)	(٢٣٣)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(٢٣ ٠٩٤)	(١٠ ٠٧٠)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٧٧٠ ٦٨٥	٦٢٠ ٨٥٦	فائض نشاط تأمينات داخلي
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "بحرى"
عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية فى</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية فى</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصرى</u>	
٥ ٢٩٣ ٥٨٤	١٢ ٤٠٥ ٠٢٤	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
٥ ٢٩٣ ٥٨٤	١٢ ٤٠٥ ٠٢٤	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٣ ٨٢٣ ٠١٨)	(٩ ٣٨٨ ٣٣١)	إجمالى الأقساط
١ ٤٧٠ ٥٦٦	٣ ٠١٦ ٦٩٣	أقساط إعادة التأمين الصادر
		<u>صافى الأقساط</u>
١ ١٣٩ ٩٠٧	١ ٥٧٦ ٤٤٤	<u>التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
(١ ٣٠٥ ٦٥٩)	(٣ ١٣١ ٨٩١)	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
١ ٣٠٤ ٨١٤	١ ٤٦١ ٢٤٦	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
١ ٣٣٧ ٢٩٧	١ ٦٠٧ ٦١١	الأقساط المكتسبة
٥٧ ١٧١	٨٢ ٨٩٤	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٢ ٦٩٩ ٢٨٢	٣ ١٥١ ٧٥١	إيرادات تشغيل أخرى
		<u>إجمالى الإيرادات</u>
٨٠٠ ٠٨٥	(٢٩٩ ٦٥٠)	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٨٠٠ ٠٨٥	(٢٩٩ ٦٥٠)	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٣٨١ ٢١٥)	(٥٥ ٥٢٥)	إجمالى التعويضات
٤١٨ ٨٧٠	(٣٥٥ ١٧٥)	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		<u>صافى التعويضات</u>
٧٧١ ٩٨٧	٢ ٢١١ ٩٠٨	<u>التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
(٩١٣ ٥٥٤)	(٢ ١٧٥ ٥٠٤)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٢٧٧ ٣٠٣	(٣١٨ ٧٧١)	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		<u>التعويضات التحميلية</u>
٢ ٢٦٨ ٢٨٢	٢ ٢٦٨ ٢٨٢	<u>التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
(٢ ٢٦٨ ٢٨٢)	(٢ ٢٦٨ ٢٨٢)	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
٦١ ٣٦١	٢٧٩ ٤٧٢	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٤٨١ ٧٧٠	١ ١٤١ ٨٧٨	تكاليف الإنتاج
٥٤٣ ١٣١	١ ٤٢١ ٣٥٠	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
٥٧٣ ٨٣٠	٩٩٥ ٢٥١	مصروفات عمومية وإدارية
١ ٣٩٤ ٢٦٤	٢ ٠٩٧ ٨٣٠	إجمالى المصروفات
١ ٣٠٥ ٠١٨	١ ٠٥٣ ٩٢١	فائض الإكتتاب التأمينى
٥٧ ١٥٠	٤٧٦ ٩٣٤	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
(٥٢)	(٥٠٧)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
١٦ ٤٢٨	(١٢ ٦١٣)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
١ ٣٧٨ ٥٤٤	١ ٥١٧ ٧٣٥	فائض نشاط تأمينات بحرى
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "سفن"
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصرى</u>	
٤٢٢ ٥٧٣	٦٠١ ٣٤٢	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
٤٢٢ ٥٧٣	٦٠١ ٣٤٢	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٣٢٨ ٢٦٦)	(٤٢٠ ٥٦٥)	إجمالى الأقساط
٩٤ ٣٠٧	١٨٠ ٧٧٧	أقساط إعادة التأمين الصادر
		<u>صافى الأقساط</u>
١٩٣ ٤٨١	٣٥٦ ١٣٠	<u>التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
(٢٠ ٧٧١)	(٦٩٤ ٩٥٧)	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
٢٦٧ ٠١٧	(١٥٨ ٠٥٠)	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
١٠٧ ٥٦١	١٥٥ ٠٨٢	الأقساط المكتسبة
١٤ ٦٢٦	٢٧ ٨٨٠	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٣٨٩ ٢٠٤	٢٤ ٩١٢	إيرادات تشغيل أخرى
		<u>إجمالى الإيرادات</u>
٥ ٧٤٥	٩ ٠٠٠	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٥ ٧٤٥	٩ ٠٠٠	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٣ ٩٩٥)	(٨ ٧٧٥)	إجمالى التعويضات
١ ٧٥٠	٢٢٥	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		<u>صافى التعويضات</u>
٣٤٦ ٦٦٨	٤١٨ ٠٤٣	<u>التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
(١٩٣ ٣٨٥)	(٤٢٢ ١٢٠)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
١٥٥ ٠٣٣	(٣ ٨٥٢)	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		<u>التعويضات التحميلية</u>
٣٤٦ ٦٦٨	٣٢٦ ١٤٠	<u>التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
(٣٢٦ ١٤٠)	(٣٢٦ ١٤٠)	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
٢٠ ٥٢٨	-	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
١٨ ٨٥١	١٨ ٧١٣	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
٤٦ ٥١٥	٧١ ٣٠٦	تكاليف الإنتاج
٦٥ ٣٦٦	٩٠ ٠١٩	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
٢٥ ٣٣٩	٣٩ ٣٦٥	مصروفات عمومية وإدارية
٢٦٦ ٢٦٦	١٢٥ ٥٣٢	إجمالى المصروفات
١٢٢ ٩٣٨	(١٠٠ ٦٢٠)	(عجز) فائض الإكتتاب التأمينى
١٢٩ ١٩٢	٨٥ ٢٠٦	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١٠٢)	(٩١)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
(٧ ٨٤١)	٢١ ١٩٨	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٢٤٤ ١٨٧	٥ ٦٩٣	فائض نشاط تأمينات سفن
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "طيران"
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</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
-	-	مصروفات عمومية وإدارية
-	-	إجمالي المصروفات
-	-	فائض الإكتتاب التأميني
٧٨٠	١٠٢٧	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١)	(١)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
-	-	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٧٧٩	١٠٢٦	فائض نشاط تأمينات الطيران
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "علاج طبي"
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصري</u>	
٤٢ ٨٤٨ ٩٧٥	٤٥ ٩٨٢ ١٢٦	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
٤٢ ٨٤٨ ٩٧٥	٤٥ ٩٨٢ ١٢٦	أقساط إعادة التأمين الوارد
-	(١٥٣)	إجمالي الأقساط
٤٢ ٨٤٨ ٩٧٥	٤٥ ٩٨١ ٩٧٣	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
٣٦ ٩٠٤ ٣١٥	٤٥ ٦٣٠ ٢٩٥	<u>التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
(٤٤ ٥٨٥ ٤١٦)	(٤٨ ٩٨٩ ٢٦٨)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٣٥ ١٦٧ ٨٧٤	٤٢ ٦٢٣ ٠٠٠	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
-	-	الأقساط المكتسبة
٧٢٠ ٣٠٤	٩٣٢ ٤٣١	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٣٥ ٨٨٨ ١٧٨	٤٣ ٥٥٥ ٤٣١	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
٢٠ ٦٠٨ ٩٩٥	٢٨ ٩٠٨ ٦١٣	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٢٠ ٦٠٨ ٩٩٥	٢٨ ٩٠٨ ٦١٣	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٤ ٩٢٧)	-	إجمالي التعويضات
٢٠ ٦٠٤ ٠٦٨	٢٨ ٩٠٨ ٦١٣	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
١٩ ٠٢٦ ٦٥٧	٨ ٠٢٢ ٧٧٦	<u>التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
(١٨ ٤٧٠ ٥٧٤)	(٥ ٩٤٣ ٨٨٨)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٢١ ١٦٠ ١٥١	٣٠ ٩٨٧ ٥٠١	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
٨ ٨٤٨ ٥٠٩	٥ ١٢٣ ٣٤١	<u>التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
(٥ ١٢٣ ٣٤١)	(٥ ١٢٣ ٣٤١)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
٣ ٧٢٥ ١٦٨	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
١ ٢١٧ ٤٠٣	٩٩٩ ٣٦٩	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
١ ١٣٢ ٢٠٥	٢٩٧ ٠٥٧	تكاليف الإنتاج
٢ ٣٤٩ ٦٠٨	١ ٢٩٦ ٤٢٦	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
١ ٩٥٩ ٠٧٦	٢ ٨٩٥ ٨٤٦	مصروفات عمومية وإدارية
٢٩ ١٩٤ ٠٠٣	٣٥ ١٧٩ ٧٧٣	إجمالي المصروفات
٦ ٦٩٤ ١٧٥	٨ ٣٧٥ ٦٥٨	فائض الإكتتاب التأميني
٤ ٧١٧ ٨٣٥	٥ ٨٠٢ ٠٤٦	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(٢ ٧١٥)	(٤ ٧٠٠)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
(٩٨٥ ٦١٦)	(٨٧٧ ٦٠١)	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
١٠ ٤٢٣ ٦٧٩	١٣ ٢٩٥ ٤٠٣	فائض نشاط تأمينات علاج طبي
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "أخطار مختلفة"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصرى</u>	
١١ ٠٠٧ ٧٥١	٢٣ ٨٢٨ ٥٦٣	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
١١ ٠٠٧ ٧٥١	٢٣ ٨٢٨ ٥٦٣	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٨ ٨١٢ ٤٣٤)	(٨ ٠٢٠ ٩٣٠)	إجمالي الأقساط
٢ ١٩٥ ٣١٧	١٥ ٨٠٧ ٦٣٣	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
٢٣ ٢١٩ ٤٢٤	٢١ ٩٩١ ٨٥٣	<u>التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
(٢١ ٥١٩ ٣٢١)	(٣١ ٤٣٥ ٢٠٧)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٣ ٨٩٥ ٤٢٠	٦ ٣٦٤ ٢٧٩	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٣ ٤٥٩ ٠٩٩	١ ٩٠٨ ٣٧٩	الأقساط المكتسبة
١٢٣ ٩٢٨	٢ ١٥١ ٣٧١	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
٧ ٤٧٨ ٤٤٧	١٠ ٤٢٤ ٠٢٩	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
١ ٠٩٩ ٩٥٠	١ ٣٧٠ ٤٠٢	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
١ ٠٩٩ ٩٥٠	١ ٣٧٠ ٤٠٢	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٧٩٨ ٥٧١)	(١ ٠٧٤ ٧٦٩)	إجمالي التعويضات
٣٠١ ٣٧٩	٢٩٥ ٦٣٣	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
١٣ ٥٧١ ٣٦٨	١٠ ٧٢٨ ٥٠٧	<u>التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
(١٢ ٩٢٩ ٣٦٣)	(١٥ ٦٣٣ ٨١٨)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٩٤٣ ٣٨٤	(٤ ٦٠٩ ٦٧٨)	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
١٤ ٣٩٨ ٩١٠	١٤ ٣٩٨ ٩١٠	<u>التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
(١٤ ٣٩٨ ٩١٠)	(١٤ ٣٩٨ ٩١٠)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
١ ٣٦٩ ٨٤٠	٩٣٩ ٣١٠	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
١ ٣٩٥ ٨٦٢	١ ٧٢٨ ٠٧٥	تكاليف الإنتاج
٢ ٧٦٥ ٧٠٢	٢ ٦٦٧ ٣٨٥	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
٦٦٣ ٩١٤	٢ ٢١٩ ١٠١	مصروفات عمومية وإدارية
٤ ٣٧٣ ٠٠٠	٢٧٦ ٨٠٨	إجمالي المصروفات
٣ ١٠٥ ٤٤٧	١٠ ١٤٧ ٢٢١	فائض الإكتتاب التأميني
٣ ٦٢٣ ٤٠٠	٣ ٣٤٨ ٠٢٤	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(٢ ٦٦٤)	(٣ ٦٥٩)	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
(٣٧٩ ٤٨٣)	٢٠٩ ١٣٧	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٦ ٣٤٦ ٧٠٠	١٣ ٧٠٠ ٧٢٣	فائض نشاط تأمينات أخطار مختلفة
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين

شركة مساهمة مصرية

قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "هندسي"

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ جنيه مصري	الثلاث أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
٣٠ ١٧٦ ٣٤٣	٢٢ ٠١٨ ٣٩٤	الإيرادات
-	-	الأقساط المباشرة
٣٠ ١٧٦ ٣٤٣	٢٢ ٠١٨ ٣٩٤	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٢٨ ٤٠٥ ٥٩٢)	(١٩ ٥٥٥ ٢٦٥)	إجمالي الأقساط
١ ٧٧٠ ٧٥١	٢ ٤٦٣ ١٢٩	أقساط إعادة التأمين الصادر
		صافي الأقساط
٦ ٠٨٩ ٠٢٣	١٣ ٩٤٠ ٩٦٩	التغير في قيمة مخصص الأخطار السارية
(٣ ٦٤٧ ٠٨٢)	(١٢ ٧٢٧ ٢٨٠)	مخصص الأخطار السارية في أول الفترة
٤ ٢١٢ ٦٩٢	٣ ٦٧٦ ٨١٨	مخصص الأخطار السارية في آخر الفترة
٧ ١٨٣ ٧١١	٦ ١٨٤ ٩٣٦	الأقساط المكتسبة
٧٤ ٣٠٣	٨٣ ١٠٠	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
١١ ٤٧٠ ٧٠٦	٩ ٩٤٤ ٨٥٤	إيرادات تشغيل أخرى
		إجمالي الإيرادات
٤ ٠٥٤ ٢٥٨	٣ ٥٣١ ٥٩٩	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٤ ٠٥٤ ٢٥٨	٣ ٥٣١ ٥٩٩	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٣ ٤٩٠ ٠١٧)	(١ ٩٦ ٨٥٣)	إجمالي التعويضات
٥٦٤ ٢٤١	٣ ٣٣٤ ٧٤٦	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
		صافي التعويضات
٧ ٦٠٢ ٧٥٤	٣ ٧٥١ ١٨٧	التغير في قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية
(٧ ٦٢٦ ٨٨٢)	(٢ ١٢٧ ٥٣٦)	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
٥٤٠ ١١٣	٤ ٩٥٨ ٣٩٧	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
		التعويضات التحميلية
٧ ٦٢٨ ٠٩٦	٧ ٦٢٨ ٠٩٦	التغير في قيمة مخصص التقلبات العكسية
(٧ ٦٢٨ ٠٩٦)	(٧ ٦٢٨ ٠٩٦)	مخصص التقلبات العكسية في آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية في أول الفترة
١ ١١٢ ٩٤٩	١ ٠٣٢ ٩٥٠	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
١ ٩٨١ ٣٦٤	٣ ٥٣٦ ٣٩٠	تكاليف الإنتاج
٣ ٠٩٤ ٣١٣	٤ ٥٦٩ ٣٤٠	إجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
١ ٣٦٠ ٤٧٤	١ ٣٠٥ ٦٦٩	مصروفات عمومية وإدارية
٤ ٩٩٤ ٩٠٠	١٠ ٨٣٣ ٤٠٦	إجمالي المصروفات
٦ ٤٧٥ ٨٠٦	(٨٨٨ ٥٥٢)	(عجز) فائض الإكتتاب التأميني
١ ٥١١ ٣٤٩	١ ٨٩٧ ٤٩٥	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة
(١ ٢٢٣)	(١ ٨٦٥)	إهلاك الاستثمارات العقارية المخصصة
(١ ٠٩٧ ٦٣٩)	٣٦٢ ٤٤٠	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
٦ ٨٨٨ ٢٩٣	١ ٣٦٩ ٥١٨	فائض نشاط تأمينات هندسي
		الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة الدلتا للتأمين
شركة مساهمة مصرية
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات "بترو"
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصرى</u>	
-	-	<u>الإيرادات</u>
-	-	الأقساط المباشرة
-	-	أقساط إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالى الأقساط
-	-	أقساط إعادة التأمين الصادر
-	-	صافى الأقساط
-	-	<u>التغير فى قيمة مخصص الأخطار السارية</u>
-	-	مخصص الأخطار السارية فى أول الفترة
-	-	مخصص الأخطار السارية فى آخر الفترة
-	-	الأقساط المكتسبة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
-	-	إيرادات تشغيل أخرى
-	-	إجمالى الإيرادات
-	-	<u>المصروفات</u>
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
-	-	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
-	-	إجمالى التعويضات
-	-	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
-	-	صافى التعويضات
-	-	<u>التغير فى قيمة مخصص التعويضات تحت التسوية</u>
-	-	مخصص التعويضات تحت التسوية آخر الفترة
-	-	مخصص التعويضات تحت التسوية أول الفترة
-	-	التعويضات التحميلية
-	-	<u>التغير فى قيمة مخصص التقلبات العكسية</u>
-	-	مخصص التقلبات العكسية فى آخر الفترة
-	-	مخصص التقلبات العكسية فى أول الفترة
-	-	عمولات مباشرة
-	-	عمولات عمليات إعادة التأمين الوارد
-	٢٤ ٦٢٤	تكاليف الإنتاج
-	٢٤ ٦٢٤	إجمالى العمولات وتكاليف الإنتاج
-	١٠٦ ٣٤٩	مصروفات عمومية وإدارية
-	١٣٠ ٩٧٣	إجمالى المصروفات
-	(١٣٠ ٩٧٣)	(عجز) الإكتتاب التأمينى
-	-	صافى الدخل من الاستثمارات المخصصة
-	-	إهلاك الإستثمارات العقارية المخصصة
-	-	خسائر إضمحلال مدينو عمليات التأمين
-	(١٣٠ ٩٧٣)	(عجز) نشاط تأمينات بترو
-	-	الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة الدلتا لتأمينات الحياة
شركة مساهمة مصرية
قائمة إيرادات ومصروفات تأمينات الحياة
عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u>	<u>الثلاث أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٣٠ ٩٣٦ ١٩٢	١٥٣ ٢٠٤ ١٢٤	الإيرادات
-	-	الإقساط المباشرة
١٣٠ ٩٣٦ ١٩٢	١٥٣ ٢٠٤ ١٢٤	أقساط إعادة التأمين الوارد
(٦ ٧٠٨ ٥٨٣)	(١٢ ٥٧٩ ٠٦٦)	اجمالي الاقساط
(٤ ٣٣٠ ٧٥٠)	(٦ ٨٣٠ ٥٠٥)	أقساط إعادة التأمين الصادر
١١٩ ٨٩٦ ٨٥٩	١٣٣ ٧٩٤ ٥٥٣	يستبعد اقساط وثائق مرتبطة بوحدات استثمار
-	-	صافي الاقساط
١ ١٣٢ ٢١٩ ٥٠٤	١ ٢٤٢ ٢٧٠ ٦٦٨	التغير في قيمة الاحتياطي الحسابي
(١ ٢٠٧ ١٥٧ ٣٠٩)	(١ ٣٢٦ ٧٤٨ ٥٣٧)	الاحتياطي الحسابي أول المده بدون احتياطي الوحدات الاستثمارية
٤٤ ٩٥٩ ٠٥٤	٤٩ ٣١٦ ٦٨٤	الاحتياطي الحسابي اخر المده بدون احتياطي الوحدات الاستثمارية
٦٩٨ ٩٠٤	٢٦٥ ٣٤٨	الأقساط المكتسبة
٤٣ ٧٤٩ ٩٤٠	٤٥ ٩٨٢ ٠٦٣	عمولات عمليات إعادة التأمين الصادر
١٧٣ ٨٧٢	٣٥٢ ٣١٧	صافي الدخل من الاستثمارات المخصصة بدون عائد الوحدات الاستثمارية
٨٩ ٥٨١ ٧٧٠	٩٥ ٩١٦ ٤١٢	إيرادات التشغيل اخرى
-	-	اجمالي الإيرادات
٥٤ ٠٤٩ ٨٩٣	٤٢ ٧٧١ ٣٠٩	المصروفات
-	-	التعويضات المسددة عن العمليات المباشرة
٥٤ ٠٤٩ ٨٩٣	٤٢ ٧٧١ ٣٠٩	التعويضات المسددة عن عمليات إعادة التأمين الوارد
(٦ ١٧٧ ٣٨٨)	(٨ ٦٠٦ ٦٩٩)	اجمالي التعويضات
(٥٤٨ ٩٤٣)	(١ ١٩٩ ٩٢٣)	التعويضات المستردة عن عمليات إعادة التأمين الصادر
٤٧ ٣٢٣ ٥٦٢	٣٢ ٩٦٤ ٦٨٧	يستبعد المطالبات ووثائق مرتبطة بوحدات استثمار
-	-	صافي التعويضات
١٢ ١٨٧ ٤٠٨	١٠ ٤١٨ ٠٦٣	التغير في قيمة مخصص المطالبات تحت التسديد
(١٣ ٨١١ ٦٦٣)	(١٠ ٢٥٨ ١٦٦)	مخصص المطالبات تحت التسديد اخر المدة
٤٥ ٦٩٩ ٣٠٧	٣٣ ١٢٤ ٥٨٤	مخصص المطالبات تحت التسديد أول المدة
١ ٥٥٢ ٣٣٤	١ ٦٧٧ ٢٦٥	التعويضات التحميلية
٧ ٢٤٩ ٥٣٢	٨ ٤٩٦ ٨٩٠	عمولات مباشرة
٨ ٨٠١ ٨٦٦	١٠ ١٧٤ ١٥٥	تكاليف الإنتاج
٤ ٩٤٤ ٩٧٩	٥ ٥٥٣ ٧٦٥	اجمالي العمولات وتكاليف الإنتاج
-	٤٦ ٥٠٠	مصروفات عمومية وإدارية
٥٩ ٤٤٦ ١٥٢	٤٨ ٨٩٩ ٠٠٤	مخصص مدينو عمليات التأمين
٣٠ ١٣٥ ٦١٨	٤٧ ٠١٧ ٤٠٨	اجمالي المصروفات
-	-	فائض النشاط التأميني
-	-	الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة النادى القابضة
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغير في حقوق المساهمين المجمعة المتضمنة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الإجمالي	حقوق الأقلية	إجمالي حقوق المساهمين	صافي رأب الفجوة	الأرباح المحتسبة	إجمالي حقوق الملكية المطلقة	إجمالي حقوق من طرف الأقلية	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	رقم الأوراق
جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	
١٣٧ ٧٨١ ٥٣٤	٧٣٢ ٤٢٥	١٣٧ ٥٠٨ ٠٣٩	١٨٣ ٤٤٥ ٢٤٨	٢٠٨ ٢٥٣ ٣٢٥	-	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٧٣ ٩٤٢ ٩٥١	-	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	-	(٢٩)	الرصود في ١ يوليو ٢٠٢٠ كما سبق إحصاؤه
(١٧ ٤٧١ ٤٤١)	-	(١٧ ٤٧١ ٤٤١)	(٣ ٤٣٧ ٠١٦)	(١٤ ٣٢٤ ٧٨٨)	-	-	-	-	-	-	(٢٩)	تغيرات (إضافة/توزيع)
-	(٤٨ ٩٨٣)	٤٨ ٩٨٣	-	٣٧ ٩١٧	-	-	١١ ٠٦٦	-	-	-	(٢٩)	الرصود في ١ يوليو ٢٠٢٠
١٢٠ ٣٠٩ ٩٩٣	٢٢٤ ٥١٢	١٢٠ ٠٥٥ ٣٨١	١٨٠ ٠٥٨ ٢٣٥	١٩٤ ٢٥٧ ١٤٤	-	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٧٣ ٩٥٤ ٠١٧	-	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	الاصحاب في ١ يوليو ٢٠٢٠
-	-	-	(١٨٠ ٠٥٨ ٢٣٥)	(١٤ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	-	-	-	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	المحول إلى الأرباح المحتسبة
-	-	-	-	(٣٣ ٨٥٨ ١٢٦)	-	-	٩ ٩٨ ٢٥٧	-	-	-	-	المحول إلى الأرباح المحتسبة
(٣٢ ٢٩٧ ٢٧٢)	(١٢ ٧٨٥)	(٣٢ ٢٨٤ ٥٨٧)	-	(٣٢ ٢٨٤ ٥٨٧)	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح
٧٢ ٤٧٥ ١٢١	٢٣ ٨٠٠	٧٢ ٤٤١ ٨٢١	٧٢ ٤٤١ ٨٢١	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
١١١ ٣٨٨ ٠٤٢	٢٤٥ ٥٢٧	١١١ ١٤٢ ٥١٥	٧٢ ٤٤١ ٨٢١	٢٩٤ ٠٧٢ ٤٢٩	٢٤ ٧٥٩ ٧٦٦	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٨٣ ٠٥٢ ٣٧٤	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	الرصود في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٨٢ ١٤٦ ٨٨٦	٣٠٠ ١٠٢	٨١٩ ٨٤٦ ٧٨٤	٢٣٢ ١٤٦ ٠٩٠	٢٩٤ ٠٧٢ ٤٢٩	٢٤ ٧٥٩ ٧٦٦	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٨٣ ٠٥٢ ٣٧٤	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	الرصود في ١ يوليو ٢٠٢١
-	-	-	(٢٣٢ ١٤٦ ٠٩٠)	٢٣٢ ١٤٦ ٠٩٠	-	-	-	-	-	-	-	المحول إلى الأرباح المحتسبة
-	-	-	-	(١٦ ٥٠٧ ٢٠١)	-	-	١٦ ٥٠٧ ٢٠١	-	-	-	-	المحول إلى الأرباح المحتسبة
(٥١ ٥٥٨ ١٣٥)	(١٥ ٥٩٩)	(٥١ ٥٤٢ ٥٣٦)	-	(٥١ ٥٤٢ ٥٣٦)	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح
٧٨ ٧٩٧ ١٠٥	٤٥ ٥١٨	٧٨ ٧٥١ ٥٨٧	٧٨ ٧٥١ ٥٨٧	٤٣٢ ١٦٩ ٠٠٢	٢٤ ٧٥٩ ٧٦٦	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٩٤ ٥٥٩ ٥٧٥	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	صافي أرباح الفترة
٨٤٧ ٢٨٥ ٨٥٦	٢٣٠ ٠٢١	٨٤٧ ٠٥٥ ٨٣٥	٧٨ ٧٥١ ٥٨٧	٤٣٢ ١٦٩ ٠٠٢	٢٤ ٧٥٩ ٧٦٦	٤٥ ٨١٥ ٩٠٥	٩٤ ٥٥٩ ٥٧٥	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٦ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	الرصود في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الإيضاحات المرتبطة بقائمة التغيرات الترتيبية وفقًا للمادة ١٠٦ من قانون الشركات رقم ١٧٠ لسنة ٢٠٢٠.

شركة الدلتا للتأمين
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية المجمعية المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>الثلاثة أشهر</u> <u>المنتهية في</u> <u>٣٠ سبتمبر ٢٠٢١</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>إيضاح</u> <u>رقم</u>
٧٨ ٧٤٤ ٩٨٧	٩٢ ٠٧٢ ٠٩٢	
١ ٥٨٣ ٧٦٦	٩٣٣ ٢٧٢	
١٠٥ ٨١٧ ٥٣٢	١٠٤ ٢٨٤ ٠٧٤	
(٥ ٢٢٣ ٧٩٤)	-	(١٩)
-	(٤ ٢١٩ ٩٢٩)	(١٩)
٥ ٤٥٠ ٤٨١	٢ ٨٥٥ ٥٩٥	(١٥)
-	٢ ٣٦٠ ٠٠٠	(١٥)
١ ٠٧٩ ٢٢٩	-	(١٥)
(١ ٢٨٠ ٣٨٥)	(٩٥٨ ٥٤٩)	(٢١)
٣٩ ٥٨٤	(٢٣ ٠٦٣)	(٢١)
(١ ٣١٢ ٠٧٨)	(١ ٧٣١ ٤٢٩)	(٢١)
-	(٤٨ ٧١٣)	
١٨٤ ٨٩٩ ٣٢٢	١٩٥ ٥٢٣ ٣٥٠	
(٣ ٧٤١ ٠٠٦)	(٥ ٦٣٠ ٥٨٢)	
(٥٧ ٣٣٣ ٠١٤)	(٦٠ ٢٥٥ ٣٨٠)	
٣ ٥٠٩ ١٨٧	(٢ ٢٣٦ ٢٨٤)	
(٨ ٩٦٩ ٠٠٤)	(٢٣ ٠٠١ ٠٤٢)	
(٤ ٣٣٣ ٦١٩)	٣١ ٠٤٢ ٧٠٥	
(١٢ ٢٧٤ ٥٩٤)	(٢٢ ٩٩٦ ٢٥٩)	
١٠١ ٧٥٧ ٢٧٢	١١٢ ٤٤٦ ٥٠٨	
(٦٠ ٧٣٠ ٠٠٢)	(٥٣٥ ٨٨٠)	
-	٢٧ ١٧٥ ٦٣٩	
٨٣ ٧٣١	١ ٩٢٦ ٤٤٧	
(١١٢ ٧٨٤)	٤٩ ٨١٤	
(١٤٤ ٤٠٠ ٥٧٦)	(١١٥ ٩٥٢ ٧٦٨)	
(٤٨٠ ٠٠٤)	(٩٧٣ ٤٩٥)	
(٢٠٥ ٦٣٩ ٦٣٥)	(٨٨ ٣١٠ ٢٤٣)	
(١٠٣ ٨٨٢ ٣٦٣)	٢٤ ١٣٦ ٢٦٥	
٢٣٨ ٦٣٧ ٧١٩	١٨٠ ٠٥٥ ٨٥٦	
١٣٤ ٧٥٥ ٣٥٦	٢٠٤ ١٩٢ ١٢١	
٦٦ ٧٠٠ ٣٨٥	٣٥ ٤٨٥ ٥٦٣	(٤)
٨٦ ٤٢٨ ٣٢٢	٧٢ ٤٦٢ ٠٤٦	(٥)
٤٣ ١٥٦ ٣٢٨	١٣٠ ٥٨٨ ٤٩٠	(٦)
(٦٠ ٧٣٠ ٠٠٢)	(٢١ ٧٣١ ٠٨٠)	
-	(١٠ ٣١٣ ٢٥٧)	
(٧٩٩ ٦٧٧)	(٢ ٢٩٩ ٦٤١)	(٤)
١٣٤ ٧٥٥ ٣٥٦	٢٠٤ ١٩٢ ١٢١	

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
تعديلات لتسوية صافي أرباح الفترة مع صافي النقدية من أنشطة التشغيل

الإهلاكات والاستهلاكات

المخصصات الفنية

(رد) من المخصصات الأخرى

المستخدم من المخصصات الأخرى

مخصص اضمحلال مدينو عمليات التأمين

مخصص اضمحلال شركات التأمين وإعادة التأمين المدينة

مخصص اضمحلال الأصول الأخرى

فروق تقييم محافظ مالية مرتبطة بوحدات استثمار

فروق تقييم أصول مالية مبنية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

حصة الشركة في أرباح الشركة الشقيقة

خصم اصدار أوراق مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

أرباح التشغيل قبل التغيير في الأصول والالتزامات المتداولة

التغيير في أصول مالية مبنية بالقيمة العادلة ومحافظ مالية مرتبطة بوحدات استثمار

(الزيادة) في مدينو عمليات التأمين

(الزيادة) النقص في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة مدينة

(الزيادة) في الأصول الأخرى

النقص (الزيادة) في شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة

(الزيادة) في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

(الزيادة) في الأوعية الادخارية بالبنوك (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)

النقص في إيدون الخزائنة (استحقاق أكثر من ثلاث شهور)

النقص في اعطية خطابات الضمان

الزيادة (النقص) في القروض

مدفوعات من استحقاق أوراق مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

مدفوعات لشراء أصول ثابتة واصول غير ملموسة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار

صافي التغيير في أرصدة النقدية ومافي حكمها خلال الفترة

أرصدة النقدية ومافي حكمها في بداية الفترة

أرصدة النقدية ومافي حكمها في نهاية الفترة

وتتمثل فيما يلي:

نقدية وأرصدة لدى البنوك

الأوعية الادخارية بالبنوك

أidon خزائنة

يخصم : الأوعية الادخارية بالبنوك (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)

يخصم : اidon الخزائنة (استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر)

يخصم : غطاءات خطابات الضمان

الإيضاحات المرفقة 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 ٢٠٢١

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 منتشرةً بأحاء 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 إسمية ٤ جنيهات مصرية للسهم.

اعتمدت إدارة الشركة إصدار القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بتاريخ ١٤ نوفمبر ٢٠٢١.

٢. أسس إعداد القوائم المالية

تعد القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء ما يتطلبه قانون رقم ١٠ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية وكذا الأسس والقواعد والتعليمات الصادره عن الهيئة العامة للرقابة المالية بما في ذلك دليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين في مصر.

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

ان المعلومات المالية المجمعة الدورية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير المصرية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالقوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

تري الإدارة انه تم ادراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل ان نتائج التشغيل لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢.

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 ٢٠٢١ هي نفس السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد القوائم المالية المجمعة السنوية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ ، 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 اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٤. النقدية بالصندوق ولدى البنوك

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١ ٨١٩	٥٣٧ ٥٠٩	النقدية بالصندوق
٤ ٢٢٦ ٠٨٨	٢ ٢٩٩ ٦٤١	غطاءات - خطابات ضمان
٣٥ ٦٠٢ ٣٤٠	٣٢ ٦٤٨ ٤١٣	<u>حسابات جارية بالبنوك</u>
<u>٣٩ ٨٣٠ ٢٤٧</u>	<u>٣٥ ٤٨٥ ٥٦٣</u>	بنوك محلية - حسابات جارية

٥. الاوعية الادخارية بالبنوك

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>مخصصة</u>
	<u>غير مخصصة</u>	<u>جنيه مصري</u>
	<u>جنيه مصري</u>	
٩٣ ٨٧٨ ٨٢٨	٧٢ ٤٦٢ ٠٤٦	١٩ ١٧٧ ٠٠٨
<u>٩٣ ٨٧٨ ٨٢٨</u>	<u>٧٢ ٤٦٢ ٠٤٦</u>	<u>١٩ ١٧٧ ٠٠٨</u>

ودائع لاجل وبإخطار
بنوك محلية *

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

٦. اذون الخزانة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>مخصصة</u>
	<u>غير مخصصة</u>	<u>جنيه مصري</u>
	<u>جنيه مصري</u>	
٧٣ ٣٠٠ ٠٠٠	٧٧ ٢٠٠ ٠٠٠	-
٢٨ ٦٧٥ ٠٠٠	٥٥ ٨٠٠ ٠٠٠	-
-	-	-
(٢ ٧١٨ ٠٣٥)	(٢ ٤١١ ٥١٠)	-
<u>١٠٩ ٢٥٦ ٩٦٥</u>	<u>١٣٠ ٥٨٨ ٤٩٠</u>	<u>-</u>

اذون خزانة إستحقاق أقل من ٩٠ يوم*
اذون خزانة إستحقاق أكثر من ٩٠ يوم*
يخصم:
عوائد لم تستحق بعد (خصم إصدار)

*جميع اذون الخزانة داخل جمهورية مصر العربية.

٧. أصول مالية مبنوية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>الإجمالي</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>مخصصة</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٠٣ ٨٧٣	٢٢٦ ٩٣٦	-
<u>٢٠٣ ٨٧٣</u>	<u>٢٢٦ ٩٣٦</u>	<u>-</u>

الأوراق المالية
أسهم (مستوي أول)
الإجمالي

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٨. محافظ مالية مرتبطة بوحدات الاستثمار

٢٠٢١/٦/٣٠	الإجمالي	٢٠٢١/٩/٣٠	مخصصة المحفظة المتوازنة (٢)	محفظة الأسهم (١)	محافظ استثمارية تدار بمعرفة الغير- المرتبطة بوحدات استثمارية
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	أسهم
١١ ٧٩٢ ٨٢١	١٦ ٦٠٢ ٥٠٨	-	١٢ ٣٥٦ ١١٥	٤ ٢٤٦ ٣٩٣	
١٣ ٤١٦ ٨٢٠	١٢ ٠٣٣ ٠٠٢	٣ ٧٤٠ ٨٤٣	٧ ٤٩٢ ٥٦٨	٧٩٩ ٥٩١	أذون خزانة
٣ ٤٦٨ ٢٨٥	٢ ٤٧٥ ٠٩٦	٥٣٤ ١٢٧	١ ٧٩٢ ١٧٥	١٤٨ ٧٩٤	نقدية
٢٣ ٥٨٥ ٥١٠	٢٧ ٧٣٧ ٢٤٩	٢٣ ٦٢٨ ٤٥٣	٤ ١٠٨ ٧٩٦	-	سندات
١ ٩٥٣ ٢٦٧	١ ٩٦٩ ٣١٤	١ ٤٣٥ ١٣٦	٥١٩ ٥٧٧	١٤ ٦٠١	فوائد مستحقة
(٣٧٤ ٢٧١)	(٣٧١ ٠٨٠)	(٢٦٤ ٢٤٥)	(١٠٣ ٩١٥)	(٢ ٩٢٠)	مصروفات مستحقة
(١١٣ ١٠٠)	(١٢٧ ٦٢٦)	(٥١ ٣٨٤)	(٥٩ ٤٠٩)	(١٦ ٨٣٣)	مصروفات إدارة المحافظة
٥٣ ٧٢٩ ٣٣٢	٦٠ ٣١٨ ٤٦٣	٢٩ ٠٢٢ ٩٣٠	٢٦ ١٠٥ ٩٠٧	٥ ١٨٩ ٦٢٦	إجمالي المحافظ الاستثمارية المرتبطة بوحدات استثمارية

٩. استثمارات في شركات شقيقة

٢٠٢١/٦/٣٠	الإجمالي	٢٠٢١/٩/٣٠	مخصصة	نسبة المساهمة	أسم
جنيه مصري	جنيه مصري	غير مخصصة	جنيه مصري		شركة عناية مصر لإدارة برامج العلاج الطبي
٦ ٣٣٤ ٣٧٨	٨ ٠٦٥ ٨٠٧	-	٨ ٠٦٥ ٨٠٧	%٢٠	
٦ ٣٣٤ ٣٧٨	٨ ٠٦٥ ٨٠٧	-	٨ ٠٦٥ ٨٠٧		الإجمالي

١٠. القروض

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦ ٦٦٩ ٧٨٧	٦ ٠٦٤ ٢٠٧	رصيد كما في بداية الفترة / العام
١ ٨٢٠ ٥٤٧	٣٨٤ ٨١٠	القروض المقدمة خلال الفترة / العام
(٢ ٤٢٦ ١٢٧)	(٤٣٤ ٦٢٤)	تسديدات خلال الفترة / العام
٦ ٠٦٤ ٢٠٧	٦ ٠١٤ ٣٩٣	الرصيد كما في نهاية الفترة / العام

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

١١. استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

٢٠٢١/٦/٣٠	الإجمالي	٢٠٢١/٩/٣٠	مخصصة	
جنيه مصري	جنيه مصري	غير مخصصة	جنيه مصري	
١ ٥٣٣ ٦٧٠	١ ٥٣٣ ٦٧٠	-	١ ٥٣٣ ٦٧٠	سندات أسكان
٨٩٦ ٢٤٠ ٤٣٤	١ ١٣٤ ٢٤١ ٩١٥	٣٥ ٠٣٧ ٣٤٧	١ ٠٩٩ ٢٠٤ ٥٦٨	سندات
١ ٢٨٣ ٤٠٠ ٠٠٠	١ ١٦١ ٤٠٠ ٠٠٠	٦١ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ١٠٠ ٤٠٠ ٠٠٠	شهادات استثمار البنك الأهلي مجموعة "ب"، "د"
٢ ١٨١ ١٧٤ ١٠٤	٢ ٢٩٧ ١٧٥ ٥٨٥	٩٦ ٠٣٧ ٣٤٧	٢ ٢٠١ ١٣٨ ٢٣٨	الإجمالي

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٢. مدينو عمليات التأمين

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٥٧ ٠٨١ ٢٩٦	١٠١ ٢٠٥ ٦١٨	أقساط تحت التحصيل
٢٠ ٩٣١ ٥٢١	١٥ ٣٣٥ ٧١٢	شيكات أجلة
٣ ٧٠٩ ٥٨٥	٤ ٢٧٠ ٨٩٩	شيكات مرتدة
٤٦ ١٧٠ ٧٣٥	٦٧ ٣٣٦ ٢٨٨	حسابات جارية للمؤمن لهم المدين
١٢٧ ٨٩٣ ١٣٧	١٨٨ ١٤٨ ٥١٧	الإجمالي
(٨٠٧٥ ٧٦٥)	(١٠ ٩٣١ ٣٦٠)	إضمحلال مدينو عمليات التأمين (١٥)
١١٩ ٨١٧ ٣٧٢	١٧٧ ٢١٧ ١٥٧	الصافي

١٣. شركات التأمين وإعادة التأمين – ارصدة مدينة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧ ٥٠٩ ٧٣٤	٨ ٦٣٧ ٥٥٢	شركات محلية
٩ ٠١٧ ١٧٩	١٠ ١٧٩ ٤٢٣	شركات بالخارج
٢١ ٤٤١ ٦٧٦	٢١ ٤٤١ ٨٩٧	المخصصات المحتجزة لدى معيدي التأمين
٣٨ ٠٢٢ ٥٨٨	٤٠ ٢٥٨ ٨٧٢	الإجمالي
(١٤ ٦٩٩ ٦٦٥)	(١٧ ٠٥٩ ٦٦٥)	إضمحلال شركات التأمين وإعادة التأمين (١٥)
٢٣ ٣٢٢ ٩٢٣	٢٣ ١٩٩ ٢٠٧	الصافي

١٤. الأصول الأخرى

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧٣ ٤٦٤ ٢٤٢	٧٤ ٧٨٤ ٨٤٠	إيرادات استثمار وفوائد مستحقة
١ ٠٢١ ٠٤١	٤ ٤٤٢ ٨٩٣	جاري وكلاء ومنتجون
١ ١٦٠ ٠٧٦	١ ١١٩ ٣٩٠	تأمينات لدي الغير
١ ٧٣٨ ٢٨٣	١ ٩٩٣ ٨٢٦	مدفوعات مقدمة
٢٨ ٧٤٦ ٥٦٥	٤٠ ٩٥٢ ١٦٣	دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
١ ٦٨ ٦٠٤	١ ٠٢٦ ١١٤	عهد وسلف
٢٨٢ ٨٦٠	٢٤٦ ٥٣٣	قروض تحت التحصيل
-	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	المدفوع تحت حساب تأسيس صندوق استثمار
١ ٣٠٠ ٠٠٠	١ ٣٠٠ ٠٠٠	شركة الادارة الطبية
٧٥ ٩١٤ ٤٤٣	٧٥ ٩١٤ ٤٤٣	مصلحة الضرائب – إذون خزانة
٦ ٥٠٠ ٠٠٠	٦ ٥٠٠ ٠٠٠	مصلحة الضرائب
١ ٩٥٦ ٠٨٥	٢ ١٤١ ١٦٤	ارصدة مدينة متنوعة
١٩٢ ٢٥٢ ١٩٩	٢١٥ ٤٢١ ٣٦٦	الإجمالي
(٨٢ ٨٦٧ ٤٨٩)	(٨٢ ٨٦٧ ٤٨٩)	إضمحلال الأصول الأخرى (١٥)
١٠٩ ٣٨٤ ٧١٠	١٣٢ ٥٥٣ ٨٧٧	الصافي

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

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

الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	المكون خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/٧/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠ ٩٣١ ٣٦٠	٢ ٨٥٥ ٥٩٥	٨ ٠٧٥ ٧٦٥	اضمحلال مدينو عمليات التأمين
١٧ ٠٥٩ ٦٦٥	٢ ٣٦٠ ٠٠٠	١٤ ٦٩٩ ٦٦٥	اضمحلال شركات التأمين وإعادة التأمين المدينة
٨٢ ٨٦٧ ٤٨٩	-	٨٢ ٨٦٧ ٤٨٩	اضمحلال الأصول الاخرى
<u>١١٠ ٨٥٨ ٥١٤</u>	<u>٥ ٢١٥ ٥٩٥</u>	<u>١٠٥ ٦٤٢ ٩١٩</u>	

١٦. حقوق حملة الوثائق

الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	المكون خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/٧/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٤١ ١٨٦ ٤١٦	٩ ٤١٤ ٢٦٧	٢٣١ ٧٧٢ ١٤٩	تأمينات الممتلكات والمسئوليات
٨٨ ٢٥٠ ١٧٣	٣ ٦٤٢ ٩٠٩	٨٤ ٦٠٧ ٢٦٤	مخصص الأخطار السارية
٥٢ ٩٤٢ ٠١٧	-	٥٢ ٩٤٢ ٠١٧	مخصص التعويضات تحت التسوية
<u>٣٨٢ ٣٧٨ ٦٠٦</u>	<u>١٣ ٠٥٧ ١٧٦</u>	<u>٣٦٩ ٣٢١ ٤٣٠</u>	مخصص التقلبات العكسية
			الإجمالي
١ ٣٢٦ ٧٤٨ ٥٣٧	٨٤ ٤٧٧ ٨٦٩	١ ٢٤٢ ٢٧٠ ٦٦٨	تأمينات الأشخاص وتكوين الأموال
٦٠ ٣١٨ ٤٦٤	٦ ٥٨٩ ١٣٢	٥٣ ٧٢٩ ٣٣٢	الاحتياطي الحسابي
١٠ ٤١٨ ٠٦٣	١٥٩ ٨٩٧	١٠ ٢٥٨ ١٦٦	حقوق حملة الوثائق المرتبطة بوحدات استثمارية
<u>١ ٣٩٧ ٤٨٥ ٠٦٤</u>	<u>٩١ ٢٢٦ ٨٩٨</u>	<u>١ ٣٠٦ ٢٥٨ ١٦٦</u>	مخصص المطالبات تحت التسديد
			الإجمالي
<u>١ ٧٧٩ ٨٦٣ ٦٧٠</u>	<u>١٠٤ ٢٨٤ ٠٧٤</u>	<u>١ ٦٧٥ ٥٧٩ ٥٩٦</u>	إجمالي حقوق حملة الوثائق

١٧. شركات التأمين وإعادة التأمين - أرصدة دائنة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥ ٣٨٣ ١٧٧	٧ ٣٢٤ ٧٦٧	شركات محلية
٥٤ ٤٩٤ ٤٧٨	٥٧ ٤٣٣ ٥٧٦	شركات بالخارج
٦٨ ٦٤٩ ٣٩٣	٩٤ ٨١١ ٤١٠	المخصصات المحتجزة من معيدي التأمين
<u>١٢٨ ٥٢٧ ٠٤٨</u>	<u>١٥٩ ٥٦٩ ٧٥٣</u>	الإجمالي

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٨. دائنون وارصدة دائنة أخرى

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣ ٦٤٥ ١٤٦	١٣ ٠١٣ ١٢٢	مصرفات وعمولات مستحقة
١١٨ ٧٤٣	-	إيرادات مقدمة
٣٣٢ ٨٣٦	٣٣٢ ٨٣٦	تأمينات للغير
٢٨ ٢٠٠	٢٨ ٢٠٠	دائنو شقق وعقارات مشتراه
٢٩ ٩١١ ٦٨١	١٤ ٣٧١ ٩٦١	جاري المؤمن لهم الدائن
١ ٩٨٧ ٥٣١	٩٢ ٧٧١	المستحق للمجمعة العشرية
١١ ٢٩٩ ٣٩٨	٤ ٦٣٥ ١٨٩	جاري الوكلاء والمنتجين
٦ ٦٦٩ ٣٥٣	٧ ٢٣٠ ٦٣٣	الهيئة العامة للرقابة المالية
١٢ ١٨٦ ٤٧٩	٢١ ٠٦٩ ٢٣٤	مصلحة الضرائب - الدمغة النسبية
٨١٥ ٤١٨	٨٣١ ٧٣٩	دفعات وعرايين
١ ٤٥١ ٠٧٥	١ ٣٥٢ ٦٤١	معلقات شيكات صادرة
١ ٧٥٦ ٨٦٦	٢ ٣٤٥ ٤٦١	مصلحة الضرائب - كسب العمل
٢ ١٤٣ ٥٦٣	٢ ٣١٨ ٥٩١	مصلحة الضرائب - أخرى
٨٩ ٣١٣	٥٠ ٤٤٧ ٤٤٨	دائنو توزيعات
١٩ ٧٥١ ١١٧	٢٤ ٣٨٧ ٩٩١	مصلحة الضرائب - ضريبة دخل
٦ ٤٤٦ ٤٥٣	٧ ٦٠١ ٤١٥	ضرائب اذون خزانة وسندات مستحقة
١ ٧٩٨ ٧٦٥	٢ ٣٠٣ ٢٤٢	المساهمة التكافلية للتأمين الصحي الشامل
٣ ٧٤١ ٣٣٨	٣ ٥٩٤ ٣٩٢	ارصدة دائنة متنوعة
١١٤ ١٧٣ ٢٧٥	١٥٥ ٩٥٦ ٨٦٦	

١٩. مخصصات أخرى

الرصيد في	المستخدم من	المكون	الرصيد في	
٢٠٢١/٩/٣٠	المخصصات	خلال الفترة	٢٠٢١/٧/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢١ ٤٨٠ ٤٨٢	(٤ ٢١٩ ٩٢٩)	-	٢٥ ٧٠٠ ٤١١	مخصص مطالبات
٢ ٥٥٦ ٠٢٢	-	-	٢ ٥٥٦ ٠٢٢	مخصص منازعات ومطالبات قانونية
٢٤ ٠٣٦ ٥٠٤	(٤ ٢١٩ ٩٢٩)	-	٢٨ ٢٥٦ ٤٣٣	

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 مصر بزيادة قدرها ١٥ مليون جنيه مصري مناصفة من الاحتياطي العام وتوزيعات أرباح عام ٢٠٠٧/٢٠٠٨ وتم 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 موزعاً على ٢٢,٥ مليون سهم بزيادة قدرها ١٥ مليون جنيه مصري من الاحتياطي العام وتم التأشير بالزيادة المذكورة بالسجل التجاري بتاريخ ٢١ يناير ٢٠١٠.

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

وبتاريخ ٢٩/٩/٢٠١٦ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ٩٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٠٠ مليون جنيه مصري موزعا على ٢٥ مليون سهم 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 ٣٠/٩/٢٠١٨ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ١٠٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٢٠ مليون جنيه مصري موزعا على ٣٠ مليون سهم 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 ٢٩/٩/٢٠١٩ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ١٢٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٢٦ مليون جنيه مصري موزعا على ٣١,٥ مليون سهم 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 ٣٠/٩/٢٠٢٠ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ١٢٦ مليون جنيه مصري ليصبح ١٤٠ مليون جنيه مصري موزعا على ٣٥ مليون سهم 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 ٥٠٪ 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:

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٣ ٩١٣ ٠١١	٦٥ ٤٢٠ ٢١٤	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
٨٣ ٠٥٢ ٣٧٤	٩٤ ٥٥٩ ٥٧٥	

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 استخدامه إلا بعد موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية.

٥/٢٠ - الأرباح المرحلة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٩٤ ٠٧٢ ٦٤٩	٤٦٣ ١٦٩ ٠٠٢	الأرباح المرحلة *

* تتضمن الأرباح المرحلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبلغ ١٣٩ ٩١٠ ٠٠٠ جنيه مصري وذلك قيمة الأسهم المجانية الخاصة بزيادة 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 أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

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 الخزنة
٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه مصري	
١ ٥٩٢ ٥١٩	٨٣٤ ٩٥٥	١٩٠ ٤٣٧	١٩٩ ٥٩٠	
٢ ٤٨٩ ٣٠٦	٣ ٨٤٤ ٣١٧	-	-	
٤ ٠٨١ ٨٢٥	٤ ٦٧٩ ٢٧٢	١٩٠ ٤٣٧	١٩٩ ٥٩٠	
(٣٩ ٥٨٤)	٢٣ ٠٦٣	١ ٢٨٠ ٣٨٥	٩٥٨ ٥٤٩	فروق تقييم الاصول المالية بالقيمة العادلة من الارباح والخسائر
-	٢ ٢٢٩	-	-	توزيعات ارباح من اصول مالية بالقيمة العادلة من الارباح والخسائر
٣ ٤٩٨ ٦٢١	٣ ٢٣٦ ٦٤٥	٤٣ ٨٧٨ ٠٩٩	٥٧ ٠٤٩ ٠١٣	صافي عوائد ارباح الاستثمارات المالية المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
-	-	٢٢ ٣٦١ ١١٩	١٦ ٠٣٦ ٣٧٧	عوائد شهادات الإستثمار
-	-	١ ٣١٢ ٠٧٨	١ ٧٣١ ٤٢٩	حصة الشركة في ارباح الشركات الشقيقة
٧ ٥٤٠ ٨٦٢	٧ ٩٤١ ٢٠٩	٦٩ ١٢٢ ٤٨٥	٧٥ ٩٧٤ ٩٥٨	صافي الدخل من الاستثمارات المالية
-	-	١٠٠ ٣٦٧	٥٨ ٩٣٤	صافي عوائد وعمولات القروض
٢٠٠ ٦٠٤	١٥٥ ٧٢٠	٣١٨ ٧٥٤	٧٣٢ ٦٥٥	صافي ارباح وعوائد الإستثمارات العقارية
-	-	١٩١ ٢٦٤	(٩٦ ٦٧٤)	العائد على المال المحتجز
-	-	(٣٦ ١١٩)	(٩١ ٩٢٥)	فوائد مستحقة عن المال المحتجز لدى معيدي التأمين
٧ ٧٤١ ٤٦٦	٨ ٠٩٦ ٩٢٩	٦٩ ٥٩٦ ٣٨٤	٧٦ ٥٧٧ ٩٤٨	فوائد مستحقة عن المال المحتجز من معيدي التأمين
(٣٠٥ ١٩٩)	(٢٧٦ ٧٥٣)	(١ ٠٠٠ ٩٢٧)	(١ ٦٥٥ ٠٩٢)	صافي الدخل من الاستثمارات قبل المصروفات غير المباشرة
-	-	(١ ٢٨٠ ٣٨٥)	(٩٥٨ ٥٤٩)	١٠٪ مصروفات استثمار غير مباشرة يستبعد العائد علي الاستثمارات المالية
٧ ٤٣٦ ٢٦٧	٧ ٨٢٠ ١٧٦	٦٧ ٣١٥ ٠٧٢	٧٣ ٩٦٤ ٣٠٧	المرتبطة بوحدات الإستثمار 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 ٢٠٢١ مبلغ ٩٣٤ ٣٧٠ ٤١ جنيه مصري. (٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ: ١٠١ ٤٥٠ ٢٩ جنيه مصري).

٢٣. الأطراف ذات العلاقة

تتعامل الشركة مع الاطراف ذات العلاقة في إطار نشاطها العادي حيث تتضمن ارصدة مدينو عمليات التأمين - الحسابات الجارية للمؤمن لهم مبلغ ١٣٩ ٠٧٨ ٢٠ 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 ٢٠٢١ قيمة عائد تأجير بعض عقارات شركة الدلتا للتأمين للشركة القابضة المصرية الكويتية بلغ إجماليه مبلغ ٦٥٥ ٦٥٧ جنيه مصري.

شركة الدلتا للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٢٤. نصيب السهم الأساسي في صافي أرباح الفترة

الثلاثة أشهر المنتهية في		
٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٣ ٤٤١ ٨٢١	٧٨ ٧٥١ ٥٨٧	صافي أرباح الفترة
(٣ ٤٠٠ ٠٠٠)	(٥ ١٩٣ ١٦٥)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (مقدرة)
(٧ ٣٤٤ ١٨٢)	(٧ ٧٩٣ ٧٥٩)	حصة العاملين في الأرباح (مقدرة)
٦٢ ٦٩٧ ٦٣٩	٦٥ ٧٦٤ ٦٦٣	صافي أرباح الفترة القابلة للتوزيع
٣١ ٥٠٠ ٠٠٠	٣١ ٥٠٠ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
١,٩٩	٢,٠٩	نصيب السهم الأساسي في صافي أرباح الفترة

٢٥. قياس القيمة العادلة

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي عند احتساب وعرض القيمة العادلة المستوي الأول: الأسعار المعلنة في الأسواق النشطة للأصول أو الالتزامات لنفس الأداة المالية. المستوي الثاني الأسعار المعلنة في الاسواق النشطة للأصول والالتزامات 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 الالتزامات المالية التي لا تستند على بيانات السوق الملحوظة (مدخلات غير قابلة للرصد)

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

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
مستوى أول	مستوى أول	
٢٠٣ ٨٧٣	٢٢٦ ٩٣٦	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥٣ ٧٢٩ ٣٣٢	٦٠ ٣١٨ ٤٦٣	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 احتساب 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 شهرياً.

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 ٢٠١٧

تم فحص الشركة وتم الطعن عليه وجاري إعادة الفحص.

السنوات من ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

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 ٢٠١٧

تم الفحص والربط والسداد.

السنوات من ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

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 ٢٠٢١

تقوم الشركة بسداد ضريبة الدمغة وفقاً للمواعيد القانونية وبصفة منتظمة وجاري الفحص حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠.

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 مؤخراً على الاقتصاد والأسواق العالمية مستمراً من تأثير سلبي على عدة نواحي والتي من بينها عمليات التشغيل لدى 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 على الشركة من حيث التعويضات والاستردادات المسددة والمتوقعة ودراسة سيناريوهات مختلفة ومدى تأثيرها على 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

كما تم تعديل ارقام المقارنة فيما يتعلق بتكوين مخصص اضمحلال الأصول الأخرى وقيمة الضريبة المؤجلة.

<u>الرصيد بعد</u> <u>جنية مصري</u>	<u>إعادة تبويب</u> <u>جنية مصري</u>	<u>التعديل</u> <u>جنية مصري</u>	<u>الرصيد قبل</u> <u>جنية مصري</u>	<u>البند</u>
٣٢ ٥١٨ ٨١٢	-	(٦ ٢٨٥ ٢١٠)	٣٨ ٨٠٤ ٠٢٢	شركات التأمين وإعادة التأمين - المدينة
٩١ ٨٦١ ٧٧١	-	(٦ ٥٠٠ ٠٠٠)	٩٨ ٣٦١ ٧٧١	الأصول الأخرى
١٣ ٨٣٨ ٤٨١	-	٤ ٦٨٦ ٥٣١	٩ ١٥١ ٩٥٠	الالتزامات الضريبية المؤجلة
١٩٤ ٢٥٧ ١٢٤	٣٧ ٩١٧	(١٤ ٠٣٤ ٧٢٨)	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