

الرقم : م/14/2757

التاريخ : 2015/10/18

السادة/ بورصة عمان المحترمين

عمان

الموضوع : دعوة اجتماع الهيئة العامة (غير عادي)

تحية طيبة وبعد،

إشارة إلى الموضوع أعلاه ، نرفق لكم طيه دعوة الهيئة العامة (غير عادي) كما نرفق لكم نسخة القرص المدمج (CD) والذي يحتوي على ما يلي :

- 1- النظام الاساسي وعقد التأسيس المعدلين للشركة الدامجة .
 - 2- تقرير لجنة الاندماج .
 - 3- موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة والتموين على تقرير لجنة الاندماج .
 - 4- قرار معالي وزير الصناعة والتجارة والتموين بتشكيل اللجنة التنفيذية الاندماج .
- وذلك للاجتماع المنوي عقده في تمام الساعة الرابعة من بعد ظهر يوم الاثنين الموافق 2015/11/2 في مقر الاتحاد الاردني لشركات التأمين - مقابل المركز الثقافي الملكي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،،



نائب المدير العام

محمد صالح سماعة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الدائرة القانونية

١٨ تشرين الأول ٢٠١٥

٤٢١١

٤٢١١

الهيئة العامة

عمان في : 2015/10/18

حاضرة المساهم :

رقم المساهم :

ص.ب :

عدد الأسهم :

تحية واحتراماً ، ،

عملاً بأحكام المادة رقم (172، 174، 175، 230) من قانون الشركات رقم 22 لسنة 1997 يسر اللجنة التنفيذية للاندماج والمعيونة بموجب قرار معالي وزير الصناعة والتجارة والتموين رقم 2015/14/2139 تاريخ 2015/10/11، دعوتكم لحضور اجتماع الهيئة العامة الغير عادي لمساهمي شركة اليرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة والذي سيعقد في تمام الساعة الرابعة من بعد ظهر يوم الإثنين الموافق 2015/11/02 في مقر الاتحاد الأردني لشركات التأمين (مقابل المركز الثقافي الملكي) وذلك لإقرار الأمور التالية:

- 1 - عقد تأسيس الشركة الدامجة ونظامها الأساسي.
- 2 - نتائج إعادة تقدير الموجودات والمطلوبات والميزانية الافتتاحية للشركة الناتجة عن الاندماج.
- 3 - الموافقة النهائية على الاندماج.

نرجو حضور هذا الاجتماع في الموعد المحدد او توكيل من تشاؤون من مساهمي الشركة لينوب عنكم في حضور هذا الاجتماع او اي اجتماع آخر قد يؤول اليه وذلك بتعبئة سند التوكيل المرفق وايداعه في مركز الشركة قبل ثلاثة ايام من الموعد المحدد لعقد الاجتماع المذكور اعلاه.

المرفقات:

- عقد التأسيس والنظام الأساسي المعدلين للشركة الدامجة.
- نتائج إعادة تقدير الموجودات والمطلوبات والميزانية الافتتاحية للشركة الناتجة عن الاندماج (تقرير لجنة الاندماج).

مع فائق التحيات والاحترام ، ، ،

اللجنة التنفيذية للاندماج

قسمة توكيل

الى شركة اليرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

أنا :

المساهمة العامة المحدودة قد عينت

وكيلاً عني، وفوضته بأن يصوت باسمي وبالنسبة عني في الاجتماع السنوي الغير عادي للهيئة العامة للمساهمين والذي سيعقد في مقر مبنى الاتحاد الأردني لشركات التأمين (مقابل المركز الثقافي الملكي) الساعة الرابعة من بعد ظهر يوم الإثنين الموافق 2015/11/02 أو أي اجتماع اخر قد يؤول إليه ذلك الاجتماع.

التوقيع

اسم الشاهد

التاريخ

٢٠١٥/٩/١٠

عطوفة أمين عام وزارة الصناعة والتجارة والتموين المحترم

الموضوع: تقرير لجنة تقدير اندماج شركة الأولى للتأمين مع شركة اليرموك للتأمين

بالإشارة إلى قرار عطوفتكم رقم ٢٠١٥/٦/٢٧/ تأمين تاريخ ٢٠١٥/٧/٢٧ والمتضمن تشكيل تقدير لاندماج شركة الأولى للتأمين بشركة اليرموك للتأمين، وذلك استناداً لأحكام الفقرة (ب) من المادة (٥٧) من قانون تنظيم أعمال التأمين رقم (٣٣) لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته، بحيث تتولى اللجنة المهام المنصوص عليها في الفقرة (ج) من ذات المادة المشار إليها أعلاه.

أرجو أن أرفق لكم طياً تقرير لجنة التقدير، متضمناً تقدير موجودات الشركتين وحقوقها والتزاماتها لبيان صافي حقوق المساهمين في التاريخ المحدد للاندماج بالإضافة إلى الميزانية الافتتاحية للشركة الناتجة عن الاندماج.

واقبلوا فائق الاحترام،

عن لجنة التقدير/ رئيس اللجنة

ميرزا قونه



إلى: عطوفة أمين عام وزارة الصناعة والتجارة والتموين

التاريخ: ٢٠١٥/٩/٧

من: لجنة الاندماج

التوقيع:

تحية وتقدير،،،،

الموضوع: تقرير لجنة الاندماج لشركة الأولى للتأمين ذات مساهمة عامة وشركة اليرموك للتأمين ذات مساهمة عامة

إشارة الى قرار عطوفتكم رقم ٢٠١٥/٦/٢٧/تأمين الصادر بتاريخ ٢٠١٥/٧/٢٧ واستناداً لكتاب دولة رئيس الوزراء رقم ١٩٨٣٨/١/١١/٨٣ بتاريخ ٢٠١٤/٦/٨ والمتضمن قرار مجلس الوزراء بالموافقة اعتباراً من تاريخ ٢٠١٤/٤/٣٠ على نقل كافة صلاحيات مدير عام هيئة التأمين المنصوص عليها بمقتضى احكام قانون تنظيم اعمال التأمين رقم (٣٣) لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته والانظمة والتعليمات والقرارات الصادرة بمقتضاه الى عطوفة امين عام وزارة الصناعة والتجارة والتموين، ولاحقاً لقرار معالي وزير الصناعة والتجارة والتموين بمنح الموافقة المسبقة والموافقة من حيث المبدأ على طلب اندماج شركة الاولى للتأمين بشركة اليرموك للتأمين بحيث تكون الشركة الناجمة عن الاندماج هي شركة الاولى للتأمين على ان تمارس التأمين التكافلي ضمن اعمال التأمينات العامة واعمال تأمينات الحياة، وذلك وفقاً لأحكام الفقرة (ب) من المادة (٥٦) والفقرتين (أ) و (ب) من المادة (٥٧) من قانون تنظيم اعمال التأمين رقم (٣٣) لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته والمتعلق بقرار تشكيل لجنة تقدير من سبعة اعضاء تضم ممثلي ومدققي حسابات الشركتين على النحو التالي:

- السيد ميرزا قونه- مساعد مدير مديرية الرقابة القانونية والتشريعات/ إدارة التأمين - وزارة الصناعة والتجارة والتموين (رئيساً للجنة).
- السيد معتصم الجالودي - رئيس قسم الرقابة الفنية/ مديرية الرقابة الفنية والمالية والتراخيص/ إدارة التأمين - وزارة الصناعة والتجارة والتموين.
- السيد محمود الخزندار - مفتش شركات/ مديرية الرقابة الفنية والمالية والتراخيص/ إدارة التأمين - وزارة الصناعة والتجارة والتموين.
- الدكتور علي الوزني - الرئيس التنفيذي لشركة الاولى للتأمين - ممثل عن شركة الاولى للتأمين.

- السيد بشار محمد العمدة - نائب رئيس مجلس ادارة شركة اليرموك للتأمين - ممثل عن شركة اليرموك للتأمين.

- السيد بشر ابراهيم بكر و/ أو السيد اسامة فايز شخاترة - السادة إرنست ويونغ/ الأردن (مدقي حسابات شركة الاولى للتأمين).

- السيد محمد ابراهيم الكركي و/ أو السيد غزوان حسين العبادي - السادة إرنست ويونغ/ الأردن (مدقي حسابات شركة اليرموك للتأمين).

على ان تتولى لجنة التقدير المهام المنصوص عليها في الفقرة (ج) من المادة (٥٧) من قانون تنظيم اعمال التأمين رقم (٣٣) لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته، وتنقاضي الاجور التي تعهدت شركة الاولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين بدفعها بالتساوي بموجب كتاب شركة الاولى للتأمين رقم أت/١٦٩١/٢٠١٥ تاريخ ٢٤/٧/٢٠١٥.

هذا وقد قامت اللجنة بتنفيذ مهمتها على النحو التالي:

١. عقدت لجنة الاندماج اجتماعها الأول بتاريخ ٥ آب ٢٠١٥ بحضور كامل اعضائها، حيث تداولت اللجنة آلية الاندماج واعتمادها على الأسس الواردة بعقد الاندماج المودع لدى الدائرة وأحكام القانون وعلى أثر المناقشة والتداول تم اتخاذ القرارات التالية:

أ- تم مناقشة مسودة تقرير السادة إرنست ويونغ بخصوص تقييم كل من شركة الاولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين.

ب- تم الاتفاق على اعتماد البيانات المالية المراجعة من قبل شركة ارنست ويونغ للشركتين كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥.

ج- تم مناقشة آلية تثبيت قيمة الموجودات في القيمة الدفترية او القيمة السوقية حيث سيتم تزويد اللجنة بسناريوهات ليتم مناقشتها في الاجتماع القادم.

د- تم الطلب من ممثل شركة الاولى للتأمين الدكتور علي الوزني تزويد اللجنة بتقرير اكتوبري يبين دقة المخصصات الفنية ليتم دراسته وعكس اثره على تقييم الالتزامات.

هـ- تم الاتفاق على اعتماد النسب الواردة في تقرير السادة إرنست ويونغ بخصوص تقييم كل من شركة الاولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين وبناء عليه كانت النسبة ٧٣,٦% و ٢٦,٤% على التوالي.

- و- تم الطلب من ممثل شركة اليرموك للتأمين السيد بشار العمد تزويد اللجنة بتقرير اكتوبري يبين دقة المخصصات الفنية ليتم دراستها وعكس اثره على تقييم الالتزامات.
- ز- تم الاتفاق على اعتماد الحد الادنى لرأس مال الشركة الناتجة عن اجتماع رقم (١) الاندماج ليكون بواقع (٢٨) مليون دينار اردني.
- ح- تم الاتفاق على اعتماد القيم الواردة في تقرير التقييم لكل من الشركتين لغايات احتساب نسب التبادل (Swap Ratio).

٢. عقدت لجنة الاندماج اجتماعها الثاني بتاريخ ٢٠١٥/٨/١١ بكامل اعضائها حيث تم الاتفاق على قيام رئيس اللجنة بتحديد موعد للاجتماع مع الجهات الرقابية للاستفسار ومناقشة الحد الادنى لرأس المال للشركة الناجمة عن الاندماج ومناقشة آلية عمل اللجنة.

٣. عقدت اللجنة اجتماعها الثالث بتاريخ ٢٠١٥/٨/٢٦ وقررت اعتماد محاسبة التملك وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. والتي تتضمن تحديد المنشأة المشتريّة وتاريخ التملك والاعتراف بالموجودات والالتزامات المشتراه وحصل غير المسيطرين والاعتراف بقياس الشهرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية رقم ٣-توحيد الاعمال.

٤. عقدت اللجنة اجتماعها الرابع بتاريخ ٢٠١٥/٩/١ حيث ناقشت مسودة تقرير لجنة الاندماج وتمت الموافقة عليه بعد ادخال التعديلات المقترحة من اعضاء اللجنة.

فيما يلي معلومات حول كل من الشركتين:

اولا: البيانات المالية لشركة الاولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة:

أ- معلومات عامة

تأسست شركة الاولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة اردنية مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الاردنية الهاشمية تحت رقم (٤٢٤) بتاريخ ٢٨ كانون الأول ٢٠٠٦ برأس مال مصرح ومكتتب به ومدفوع ٠٠٠ر ٠٠٠ر ٢٤ سهما بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. تقوم الشركة بممارسة التأمين على الحريق والأخطار الطبيعية والحوادث والطبي والمركبات البحرية والبضائع أثناء النقل والأضرار الاخرى للممتلكات ومسؤولية المركبات الآلية البرية والمسؤولية العامة وتأمين المساعدة وتأمين السفن ومسؤولية السفن وتأمين الطائرات ومسؤولية الطائرات وفقاً لأحكام الشريعة الاسلامية.

ب- المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥



شركة الأولى للتأمين المساهمة العامة المحدودة
المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣٠ حزيران ٢٠١٥
دينار

٩٣٧١٥٧٩
٥٠٩٨٦٤٦
٣٤٨٤٤٨٢
١٠٣٨٤٤٢
٢٧٩٩٣١٤٩

٣١٤٧١٨٣
٩٢٣١١٠
٥٠١٤٧٥
٨٦٤٠٢٢
٢٦٦٥٠٥
٢٠٦٠٢١٨
٤١٨٣
٤٨٨٠٣٠
٤٠٧٦٠٨٧٥

الموجودات
الإستثمارات

ودائع لدى البنوك
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
إستثمارات عقارية
إستثمار في الشركة التابعة
مجموع الإستثمارات

الموجودات الأخرى

نقد في الصندوق ولدى البنوك
أوراق قبض و شيكات برسم التحصيل
مدينون بالصافي
ذمم معيدي التأمين المدينة، بالصافي
موجودات ضريبية مؤجلة
ممتلكات ومعدات، صافي
موجودات غير ملموسة، صافي
موجودات أخرى
مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق الملكية وحقوق حملة الوثائق

المطلوبات -

مطلوبات عقود التأمين
مخصص الاشتراكات / الاقساط غير المكتسبة، صافي
مخصص الادعاءات، صافي
مجموع مطلوبات عقود التأمين

٤٨٩٧٤٦٧
٤٩٩٧٦٨٤
٩٨٩٥١٥١

بنود دائنة

دائنون

مصاريف مستحقة
ذمم معيدي التأمين الدائنة
مخصصات مختلفة
مخصص ضريبة الدخل
مطلوبات ضريبية مؤجلة
مطلوبات أخرى
مجموع المطلوبات

٤٣٤٢٩٩
٢٩٢١٤
٢٦٤٣٠٠٣
١٤٤٣٤٠
٢٢٨١٣٥
٣٤٢٠٣
٢٥١٧٠
١٣٦٥٩٥١٥

احتياطي تغطية العجز (مخصص طوارئ)
صافي حقوق حملة الوثائق

٦٧٢٩٩
٦٧٢٩٩

حقوق اصحاب الملكية
رأس المال المصرح به والمدفوع
احتياطي إجباري
التغير المتراكم في القيمة العادلة
الأرباح المدورة
مجموع حقوق اصحاب الملكية

٢٤٠٠٠٠٠
٨٤٥٩٨٦
(٣١٥٣١٢)
٢٥٠٣٣٨٧
٢٧٠٣٤٠٦١

٢٧٠١٠١٣٦٠

٤٠٧٦٠٨٧٥

مجموع حقوق حملة الوثائق و حقوق اصحاب الملكية

مجموع المطلوبات وحقوق اصحاب الملكية وحقوق حملة الوثائق

ثانيا: البيانات المالية لشركة اليرموك للتأمين :

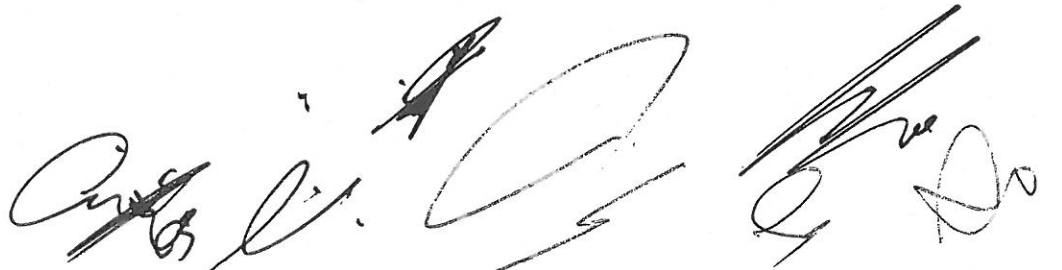
أ- معلومات عامة

تأسست شركة اليرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة عام ١٩٨٠ وسجلت كشركة مساهمة عامة اردنية تحت رقم (١٣٨) برأسمال مصرح به ٦٦٦ر٤٠٨ دينار مقسم إلى ٦٦٦ر٤٠٨ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد . هذا وقد جرت عدة تعديلات على رأس المال كان اخرها عام ٢٠٠٩ ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ٨ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار مقسم الى ٨ر٠٠٠ر٠٠٠ سهم بقيمة أسمية دينار للسهم الواحد.

تقوم الشركة بتقديم كافة أنواع التأمين ضد الحريق والأضرار الأخرى للممتلكات والتأمين الطبي وتأمين البحري والنقل وتأمين الحوادث وتأمين المسؤولية وتأمين المساعدة بالإضافة الى التأمين على الحياة.

توقفت الشركة عن اعمال تأمين السيارات اعتبارا من اول كانون الثاني ٢٠١٢.

ب- المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥



شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة
المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

٣٠ حزيران ٢٠١٥
دينار

الموجودات
الاستثمارات-

ودائع لدى البنوك
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
استثمارات عقارية
موجودات مالية بالكلفة المطفأة
مجموع الاستثمارات

٣٤٨١٤٥٣ ر
٣٢٠٠٩٦٥ ر
١٩٤٦٢٩٢ ر
١٩٩١٣٤ ر
٨٨٢٧٨٤٤ ر

الموجودات الأخرى -

نقد في الصندوق ولدى البنوك
اوراق قبض وشيكات برسم التحصيل
مدينون، صافي
ذمم معيدي التأمين المدينة، بالصافي
ممتلكات ومعدات، صافي
موجودات غير ملموسة، صافي
موجودات أخرى
مجموع الموجودات

٨٩٨٨٤٢ ر
١٣٠٩٥٥٣ ر
٢٣٣٤٣٠٨ ر
١٩٧٨٠٤ ر
٥٢٤٢٨٢ ر
١٨٥١٥ ر
١٣٩٣٧٣ ر
١٤٢٥٠٥٢١ ر

المطلوبات وحقوق الملكية
المطلوبات

مطلوبات عقود التأمين -
مخصص الاشتراكات الاقساط غير المكتسبة، صافي
مخصص الادعاءات، صافي
المخصص الحسابي، صافي
مجموع مطلوبات عقود التأمين

٦٨٠٩٠١ ر
٤٦٠٦٥٩ ر
٦٢٩٦٠ ر
١٢٠٤٥٢٠ ر

المطلوبات الأخرى -

دائنون
مصاريف مستحقة
ذمم معيدي التأمين الدائنة
مخصصات مختلفة
مخصص ضريبة الدخل
مطلوبات ضريبية مؤجلة
مطلوبات أخرى
مجموع المطلوبات

٥٣٢٤٥٨ ر
٦٨٢٧٧ ر
١٩٤٦٩٧٧ ر
٢٣٠٧٣٦ ر
٩٤٨٥ ر
١١٠٦٢ ر
١٥٤٦٩٢٩ ر
٤٧٥٠٤٤٤ ر

حقوق الملكية

راس المال المصرح به والمدفوع
احتياطي اجباري
أرباح مدورة

٨٠٠٠٠٠٠ ر
١٢٨٤١٠٧ ر
٢١٥٩٧٠ ر

مجموع حقوق الملكية

مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

٩٥٠٠٠٧٧ ر
١٤٢٥٠٥٢١ ر

٧

ثالثاً: شركة الأولى للتأمين

المركز المالي الموحد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ (وفقاً لمحاسبة التملك الاولى وحسب القوائم المالية المنشورة في ٣٠ حزيران ٢٠١٥)

٣٠ حزيران ٢٠١٥

<u>الموجودات</u>	
<u>الإستثمارات</u>	
ودائع لدى البنوك	١٢,٨٥٣,٠٣٢
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	٣,٢٠٠,٩٦٥
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٥,٠٩٨,٦٤٦
إستثمارات عقارية	٩,٢٠٦,٧٤٦
موجودات مالية بالكلفة المطفأة	١٩٩,١٣٤
مجموع الإستثمارات	٣٠,٥٥٨,٥٢٣
<u>الموجودات الأخرى</u>	
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٤,٠٤٦,٠٢٥
اوراق قبض و شيكات برسم التحصيل	٢,٢٣٢,٦٦٣
مدنيون، بالصافي	٧,٣٤٨,٧٨٣
ذمم معيدي التأمين المدينة، بالصافي	١,٠٦١,٨٢٦
موجودات ضريبية مؤجلة	٢٦٦,٥٠٥
ممتلكات ومعدات، صافي	٢,٥٨٤,٥٠٠
موجودات غير ملموسة، صافي	٢٢,٦٩٨
موجودات أخرى	٦٢٧,٤٠٤
مجموع الموجودات	٤٨,٧٤٨,٩٢٧
<u>المطلوبات و حقوق حملة الوثائق وحقوق الملكية</u>	
<u>المطلوبات -</u>	
مطلوبات عقود التأمين	٥,٥٧٨,٣٦٧
مخصص الاشتراكات/ الأقساط غير المكتسبة، صافي	٥,٤٥٨,٣٤٦
مخصص الادعاءات، صافي	٦٢,٩٦٠
المخصص الحسابي	١١,٠٩٩,٦٧٣
مجموع مطلوبات عقود التأمين	٩٦٦,٧٦١
دائنون	٩٧,٤٩١
مصاريف مستحقة	٣,٧٨٩,٩٨٠
ذمم معيدي التأمين الدائنة	٣٧٥,٠٧١
مخصصات مختلفة	٢٣٧,٦٢٠
مخصص ضريبة الدخل	٤٥,٢٦٥
مطلوبات ضريبة مؤجلة	١,٧٩٨,٠٩٩
مطلوبات أخرى	١٨,٤٠٩,٩٦٠
مجموع المطلوبات	٦٧,٢٩٩
احتياطي تغطية العجز (مخصص طوارئ)	٦٧,٢٩٩
صافي حقوق حملة الوثائق	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
<u>حقوق الملكية</u>	
رأس المال المصرح به والمدفوع	٨٤٥,٩٨٦
احتياطي إجباري	(٣١٥,٣١٢)
التغير المتراكم في القيمة العادلة	٢,٥٨٧,٩٣٢
أرباح مدورة	٢٧,١١٨,٦٠٦
حقوق غير المسيطرين	٣,١٥٣,٠٦٢
مجموع حقوق الملكية	٣٠,٢٧١,٦٦٨
مجموع حقوق حملة الوثائق و حقوق الملكية	٣٠,٣٣٨,٩٦٧
مجموع المطلوبات وحقوق حملة الوثائق وحقوق الملكية	٤٨,٧٤٨,٩٢٧

٨

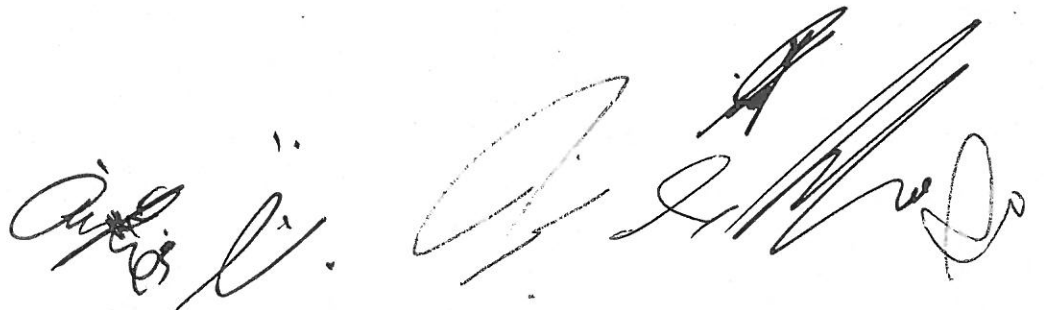
رابعاً: شركة الأولى للتأمين
المركز المالي الافتتاحي كما في الأول من تموز ٢٠١٥

١ تموز ٢٠١٥	الموجودات الاستثمارات
١٢,٨٥٣,٠٣٢	ودائع لدى البنوك
٣,٢٠٠,٩٦٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٥,٠٩٨,٦٤٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٨,٩٣٠,٧٧٤	إستثمارات عقارية
١٩٩,١٣٤	موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٣٠,٢٨٢,٥٥١	مجموع الإستثمارات
٤,٠٤٦,٠٢٥	الموجودات الأخرى
٢,٢٣٢,٦٦٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٧,٣٤٨,٧٨٣	اوراق قبض و شيكات برسم التحصيل
١,٠٦١,٨٢٦	مدينون، بالصادفي
٢٦٦,٥٠٥	ذمم معيدي التأمين المدينة، بالصادفي
٢,٥٨٤,٥٠٠	موجودات ضريبية مؤجلة
٢٢,٦٩٨	ممتلكات ومعدات، صافي
٦٢٧,٤٠٤	موجودات غير ملموسة، صافي
٤٨,٤٧٢,٩٥٥	مجموع الموجودات الأخرى
	مجموع الموجودات
	المطلوبات و حقوق حملة الوثائق وحقوق الملكية
	المطلوبات -
٥,٥٧٨,٣٦٧	مطلوبات عقود التأمين
٥,٤٥٨,٣٤٦	مخصص الاشتراكات/ الأقساط غير المكتسبة، صافي
٦٢,٩٦٠	مخصص الادعاءات، صافي
١١,٠٩٩,٦٧٣	المخصص الحسابي
	مجموع مطلوبات عقود التأمين
٩٦٦,٧٥٧	دائنون
٩٧,٤٩١	مصاريف مستحقة
٣,٧٨٩,٩٨٠	ذمم معيدي التأمين الدائنة
٣٧٥,٠٧٥	مخصصات مختلفة
٢٣٧,٦٢٠	مخصص ضريبة الدخل
٤٥,٢٦٥	مطلوبات ضريبة مؤجلة
١,٧٩٨,٠٩٩	مطلوبات أخرى
١٨,٤٠٩,٩٦٠	مجموع المطلوبات
٦٧,٢٩٩	احتياطي تغطية العجز (مخصص طوارئ)
٦٧,٢٩٩	صافي حقوق حملة الوثائق
٢٨,٠٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية
١,٢٠٤,١٣٥	رأس المال المصرح به والمدفوع
٨٤٥,٩٨٦	علاوة اصدار
(٣١٥,٣١٢)	احتياطي إجباري
٢٦٠,٨٨٧	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٢٩,٩٩٥,٦٩٦	أرباح مدورة
٣٠,٠٦٢,٩٩٥	مجموع حقوق الملكية
٤٨,٤٧٢,٩٥٥	مجموع حقوق حملة الوثائق و حقوق الملكية
	مجموع المطلوبات وحقوق حملة الوثائق وحقوق الملكية

٩

خامساً : تحديد القيمة العادلة ونسبة التبادل وعلاوة الاصدار

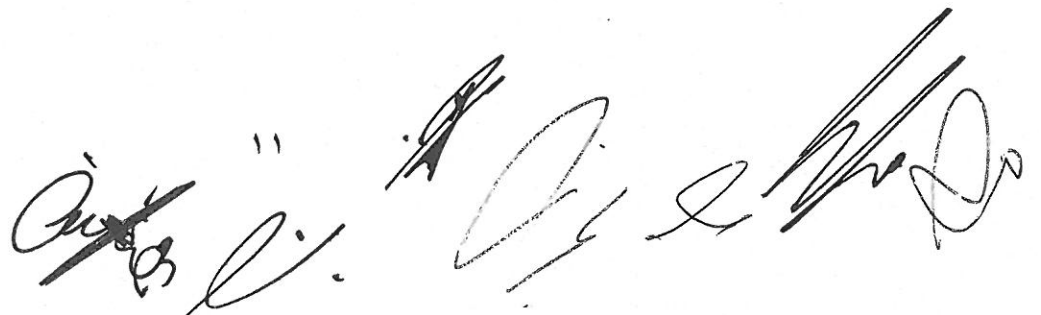
- بلغت القيمة العادلة لشركة الاولى للتأمين باستخدام طريقة فائض الارباح ٢٨ر٥٦ مليون دينار ما يعادل ١ر١٩ دينار للسهم.
- بلغت القيمة العادلة لشركة اليرموك للتأمين باستخدام طريقة فائض الارباح ١٠ر٢٤ مليون دينار ما يعادل ١ر٢٨ دينار للسهم.
- بلغ مجموع القيمة العادلة للشركتين ٣٨ر٨ مليون دينار.
- وباعتبار رأس مال الشركة الناجمة عن الاندماج ٢٨ مليون سهم وفقاً لمتطلبات ادارة التأمين فإن قيمة السهم في الشركة الدامجة تبلغ ١ر٣٩ دينار للسهم .
- وبما ان نسبة التبادل تبلغ ٧٣ر٦% ٢٦ر٤% لمساهمي كل من شركة الاولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين على التوالي فان حامل كل سهم في شركة اليرموك للتأمين من غير المسيطرين وحامل كل سهم في شركة الاولى للتأمين قبل الاندماج سوف يحصل على ٠ر٩٢٥ سهم في شركة الاولى للتأمين.
- تبلغ علاوة الاصدار الناتجة عن الاندماج ٠ر٣٩ دينار لكل سهم من اسهم حقوق غير المسيطرين.
- تبلغ اسهم حقوق غير المسيطرين ١ر٩٠٠ر٠٠٠ سهم في اسهم شركة اليرموك للتأمين .
- يبلغ مجموع الاسهم التي ستصدر لأصحاب حقوق غير المسيطرين في اسهم شركة الاولى للتأمين ١ر٧٥٧ر٥٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد وعلاوة اصدار لأصحاب حقوق غير المسيطرين وفقاً لطريقة التقييم المعتمدة التي تبلغ ٦٨٥ر٤٢٥ دينار والذي يمثل الفرق ما بين رصيد حقوق غير المسيطرين وفقاً لطريقة التملك والقيمة الاسمية للاسهم الصادرة لأصحاب حقوق غير المسيطرين.



سادساً : توصيات اللجنة

تتسبب اللجنة لمعطوفتكم التكرم بالموافقة على التوصيات التالية :

١. اعتماد تقرير لجنة الاندماج ومرفقاته.
٢. اعتبار تاريخ الدمج النهائي للشركتين بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وذلك وفقاً لعقد الاندماج والملحق الموقعين حسب الاصول.
٣. اعتبار كل من شركة الأولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين شركتين مندمجتين بحيث تكون شركة الأولى للتأمين الشركة الدامجة وشركة اليرموك للتأمين الشركة المندمجة، على ان تكون شركة الأولى للتأمين الخلف الواقعي والقانوني لشركة اليرموك للتأمين.
٤. اعتماد صافي حقوق الملكية الموحدة لشركة الأولى للتأمين كما في ٣٠ حزيران والناجمة عن محاسبة التملك مع الاخذ بالاعتبار التعديلات على رأس المال الواردة ادناه.
٥. يكون رأسمال الشركة الناتجة عن الاندماج ٢٨٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم / دينار حيث تم تغطية الزيادة من خلال اصدار ١٧٥٧٥٠٠٠٠ سهم لأصحاب حقوق غير المسيطرين ورسملة ٢٢٤٢٥٠٠ سهم / دينار من الارباح المدورة لصالح مساهمي شركة الأولى للتأمين قبل الاندماج لتصبح حصة مساهمي شركة الأولى للتأمين قبل الاندماج ٢٢٤٢٥٠٠ سهم / دينار وحصة حقوق غير المسيطرين ١٧٥٧٥٠٠٠ سهم / دينار.
٦. اعتماد تقرير التقييم للشركتين لغايات احتساب اسهم حقوق غير المسيطرين في الشركة الدامجة.
٧. اعتماد القيمة العادلة لعقارات شركة اليرموك للتأمين لغايات محاسبة التملك وفقاً لتقديرات مخمين عقاريين .
٨. اعتماد المركز المالي الافتتاحي كما في الأول من تموز ٢٠١٥ والوارد في بند رابعاً.



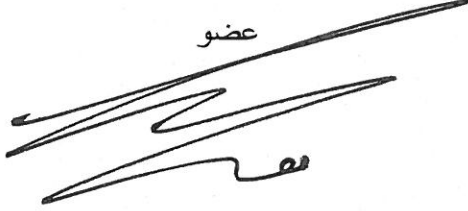
السيد محمود الخزندار

عضو



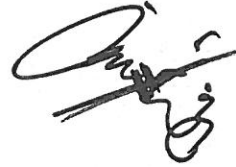
السيد معتصم الجالودي

عضو



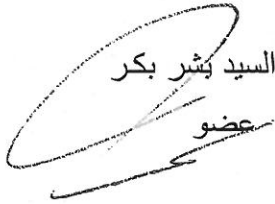
السيد ميرزا قونة

رئيس اللجنة



السيد بشر بكر

عضو



السيد بشار العمد

عضو



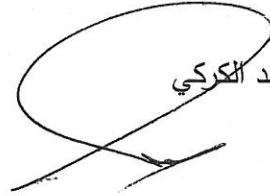
الدكتور علي الوزني

عضو



السيد محمد الكركي

عضو





مِنَارَةُ الصَّنَاعَةِ وَالتِّجَارَةِ وَالتَّمْوِينِ

الرقم ٢٠١٥ / ١٤ / ٢٠٨٩

التاريخ

الموافق ٢٠١٥ / ١٠ / ١

السادة شركة الأولى للتأمين

السادة شركة اليرموك للتأمين

الموضوع: اندماج شركة الأولى للتأمين بشركة اليرموك للتأمين

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، أرجو إعلامكم بقرار معالي وزير الصناعة والتجارة والتموين بإقرار تقرير لجنة التقدير الخاصة باندماج شركة الأولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين المقدم بتاريخ ٢٠١٥/٩/١٠ من رئيس لجنة التقدير التي تم تشكيلها بموجب القرار الصادر عن عطوفة الأمين العام بتاريخ ٢٠١٥/٧/٢٧، والذي أرفق فيه تقرير اللجنة متضمناً موجودات شركة الأولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين وحقوقهما والتزاماتهما لبيان صافي حقوق المساهمين في التاريخ المحدد للاندماج بالإضافة إلى الميزانية الافتتاحية للشركة الناتجة عن الاندماج.

كما أرجو تزويدنا بالأسماء المقترحة لممثلي كل من شركتكم في اللجنة التنفيذية التي سيتم تشكيلها من قبل معالي الوزير استناداً لأحكام الفقرة (د) من المادة (٥٧) من قانون تنظيم أعمال التأمين رقم (٣٣) لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته، وذلك من رؤساء وأعضاء مجالس شركة الأولى للتأمين وشركة اليرموك للتأمين ومدققي الشركتين للقيام بالإجراءات التنفيذية للاندماج وفقاً لأحكام قانون الشركات المعمول به.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

يوسف الشمالي

الأمين العام