

JCC

الشركة الأردنية المركزية المساهمة العامة المحدودة

Jordan Central Co. (PLC)

SEMI ANNUAL - JCC E: 1/8/2006

٢٠٠٩ ٤٥ ٢٢ ١٤ ١٢

التاريخ : 2006 /7/30

J.S.C.

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين.
عمان - الاردن

الموضوع: تعليمات الإفصاح

تحية طيبة و بعد ،

بالإشارة الى تعليمات الإفصاح نرفق طيه ميزانية الشركة للشهر الستة
الاولى والمنتھية في 2006/6/30.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

جاء مقدح

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
السجل
٢١ تموز ٢٠٠٦
الرقم التسلسل
رقم الملف
الجهة المختصة

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
البيانات المالية المرحلية للسنة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
مع تقرير المراجعة

المحتويات

- أولاً : تقرير المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
- ثانياً : الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
- ثالثاً : بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
- رابعاً : بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
- خامساً : بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
- سادساً : إيضاحات حول البيانات المالية .

تقرير المراجعة

الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة الأردنية المركزية
مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة للشركة الأردنية المركزية (مساهمة عامة محدودة) للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في التاريخ المذكور. إن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير حول هذه البيانات إستنادا الى اعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من أي أخطاء جوهرية. تقتصر مراجعتنا أساساً على القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي توفر تأكيدا بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقوم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأيا حولها.

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يصل الى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا للقانون والمعايير الدولية للتقارير المالية.

عادل حبيب وشركاه

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ تموز ٢٠٠٦


عادل حبيب وشركاه
ممسبون قائم
(إجازة رقم ٦٨٦ فئة أ)

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الميزانية العامة

الموجودات	إيضاح	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
موجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٢٧٢	٣,٤٥١
ذمم مدينة		١٣,٥٧٧	٢,٦٠٥
مصاريف مدفوعة مقدماً		١,٠٤٤	٣,٥٧٦
مجموع موجودات متداولة		١٤,٨٩٣	٩,٦٣٢
جاري شركات تابعة	(٣)	١٨٨,٠٥٤	٣١٦,٦٥١
استثمارات في أسهم متاحة للبيع		٤,٦٧٦	٢٥٣,٥٨٥
استثمارات في شركات تابعة	(٤)	٤,٦٤٣,٦١١	٤,٠٤٣,٣٦٩
ممتلكات استثمارية	(٥)	٧٠٢,٥٢٤	٦٦٧,١١٧
صافي موجودات ثابتة	(٦)	٩,٣٢٥	١٠,٠١١
مجموع الموجودات		٥,٥٦٣,٠٨٢	٥,٣٠٠,٣٦٥
المطلوبات			
مطلوبات متداولة			
بنوك دائنة		٢,٥٨٨	-
ذمم دائنة		١٥,٧٤٩	٧٨,٥٠٦
شيكات مؤجلة الدفع		-	٢٠,٠٠٠
أرصدة دائنة أخرى	(٧)	٤٠,٤٩٣	٣٠,٧١٦
مجموع مطلوبات متداولة		٥٨,٨٣١	١٢٩,٢٢٢
قروض طويلة الأجل	(٨)	٥١٦,٠٠٠	٥٢٧,٠٠٠
مخصص خسارة استثمار في شركات تابعة		١٩,٤٩٢	-
رأس المال وحقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به	(٩)	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠
أسهم لم يكتب بها		(١٠,١٣٧)	(١٠,١٣٧)
رأس المال المدفوع		٤,٤٨٩,٨٦٣	٤,٤٨٩,٨٦٣
احتياطي اجباري		٩٥,٢٤٣	٩٥,٢٤٣
التغير المتراكم في القيمة العادلة		٤,٥٥٥	(٤٠,٧٤٨)
أرباح متراكمة		٣٨٨,٢٠٩	٩٩,٧٨٥
مجموع حقوق المساهمين		٤,٩٦٨,٧٥٩	٤,٦٤٤,١٤٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥,٥٦٣,٠٨٢	٥,٣٠٠,٣٦٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل

<u>للسنة أشهر المنتهية</u>		<u>ايضاح</u>
<u>في ٣٠ حزيران</u>	<u>٢٠٠٦</u>	
<u>٢٠٠٥</u>	<u>٢٠٠٦</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
		الاييرادات
١٢١,٤٧٥	٥٩٨,٥٨٨	(١٠) صافي حصة الشركة في أرباح شركة الألبسة الأردنية
٧,٦٥٦	٣٤,٩٠٤	حصة الشركة في أرباح الشركة المركزية للتجارة الالكترونية
(٩٩,٩٩٥)	(٦٢,٧٤٢)	حصة الشركة في أرباح الشركة المركزية للألبسة
<u>٢٩,١٣٦</u>	<u>٥٧٠,٧٥٠</u>	مجموع الايرادات
		المصاريف
(٣٣,٠٥٠)	(٧٠,٨١٨)	(١١) مصاريف إدارية وعمومية
(١٠٣)	(٦٨٧)	استهلاكات واطفاءات
(٥,٤٠٠)	(٨,١٠٠)	تنقلات أعضاء مجلس الادارة
(٣٨,٥٥٣)	(٧٩,٦٠٥)	مجموع المصاريف
(٩,٤١٧)	٤٩١,١٤٥	
<u>١٦,١٩٧</u>	<u>(٢٠٢,٧٢٢)</u>	أرباح (خسائر) استثمار
<u>٦,٧٨٠</u>	<u>٢٨٨,٤٢٣</u>	ربح الفترة
		الربح للسهم الواحد (دينار / سهم)
٠,٠٠٠١٧	٠,٠٠٦٤	(١٤)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

رأس المال المدفوع	إحتياطي إجباري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح متراكمة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
<u>٣٠ حزيران ٢٠٠٦</u>					
٤,٤٨٩,٨٦٣	٩٥,٢٤٣	(٤٠,٧٤٨)	٩٩,٧٨٥	٤,٦٤٤,١٤٣	الرصيد في بداية السنة
-	-	-	٢٨٨,٤٢٣	٢٨٨,٤٢٣	ربح الفترة
-	-	٣٦,١٩٣	-	٣٦,١٩٣	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٤,٤٨٩,٨٦٣	٩٥,٢٤٣	(٤,٥٥٥)	٣٨٨,٢٠٩	٤,٩٦٨,٧٥٩	الرصيد في نهاية السنة
<u>٣١ كانون الأول ٢٠٠٥</u>					
٤,٠٠٠,٠٠٠	٨٤,٩٦٠	(١,٠٢٨)	١٨٩,٢٩٨	٤,٢٧٣,٢٣٠	الرصيد في بداية السنة
٣٠٩,٨٦٣				٣٠٩,٨٦٣	زيادة رأس المال
١٨٠,٠٠٠			(١٨٠,٠٠٠)	-	توزيعات أسهم مجانية
-	-	-	١٠٠,٧٧٠	١٠٠,٧٧٠	ربح السنة
-	١٠,٢٨٣	-	(١٠,٢٨٣)	-	إحتياطي إجباري
-	-	(٣٩,٧١٩)	-	(٣٩,٧١٩)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٤,٤٨٩,٨٦٣	٩٥,٢٤٣	(٤٠,٧٤٨)	٩٩,٧٨٥	٤,٦٤٤,١٤٣	الرصيد في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية

<u>للسنة أشهر المنتهية</u>			
<u>في ٣٠ حزيران</u>			
<u>٢٠٠٥</u>	<u>٢٠٠٦</u>		
دينار	دينار		
٦,٧٨٠	٢٨٨,٤٢٣	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل :</u>	
		ربح السنة	
		بنود لا تتطلب نفقات نقدية :	
		استهلاكات واطفاءات	
١٠٣	٦٨٧	صافي حصة الشركة في أرباح الاستثمار في شركات تابعة	
(٢٩,١٣٦)	(٥٧٠,٧٥٠)	التغير المتراكم في القيمة العادلة	
١,٢٤٩	٣٦,١٩٣	التغيرات في بنود رأس المال العامل :	
		التغير في الذمم المدينة	
(٦,٦٥٣)	(١٠,٩٧٢)	التغير في مصاريف مدفوعة مقدماً	
١,٠٥٧	٢,٥٣٣	التغير في الذمم الدائنة	
(٥٧٠)	(٦٢,٧٥٧)	التغير في أرصدة دائنة أخرى	
٣,٠٨٨	٩,٧٧٧	صافي النقد المستخدم في عمليات التشغيل	
(٢٤,٠٨٢)	(٣٠٦,٨٦٦)		
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :</u>	
(٤٤,٦٦٣)	٢٤٨,٩٠٩	التغير في استثمارات متوفرة للبيع	
(٤٣٥)	(-)	نقد مدفوع لشراء موجودات ثابتة	
-	(٣٥,٤٠٨)	نقد مدفوع لشراء ممتلكات استثمارية	
(-)	(١٠,٠٠٠)	التغير في استثمارات في شركات تابعة	
(٤٥,٠٩٨)	٢٠٣,٥٠٢	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار	
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل :</u>	
-	٢,٥٨٨	التغير في حساب البنك العربي	
-	(٢٠,٠٠٠)	التغير في شيكات مؤجلة الدفع	
	(١١,٠٠٠)	التغير في قروض طويلة الأجل	
٦٨,٥٩٦	١٢٨,٥٩٧	التغير في جاري شركات تابعة	
٦٨,٥٩٦	١٠٠,١٨٥	صافي النقد من عمليات التمويل	
(٥٨٤)	(٣,١٧٩)	صافي الزيادة (النقص) في النقد	
٦٣٦	٣,٤٥١	نقد في الصندوق ولدى البنوك بداية الفترة	
٥٢	٢٧٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية الفترة	

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية

١- تأسيس وغايات الشركة

تأسست الشركة الأردنية المركزية المساهمة العامة المحدودة وسجلت كشركة قابضة تحت رقم (٦٧) بتاريخ ١٩٩٥/١/١٠، وقد حصلت الشركة على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٩٩٥/٢/٥. إن عمان ه مركز الشركة الرئيسي، ويحق للشركة فتح فروع لها داخل المملكة وخارجها.

ومن أهم غايات الشركة ادارة الشركات التابعة لها والمشاركة في ادارة الشركات الأخرى التي تساهم وكذلك استثمار أموالها في الأسهم والسندات والأوراق المالية وتقديم الكفالات والقروض والتمو للشركات التابعة لها، وقد قامت الشركة ببناء على قرار مجلس الادارة خلال عام ١٩٩٥ بشراء نسبته ٩٩,٩ % من حصص الشركاء في "شركة الألبسة الأردنية ذات المسؤولية المحدودة" وشركة الشقيقة "شركة تصنيع الملابس الوطنية ذات المسؤولية المحدودة"، وقد قام مجلس الادارة في بد عام ١٩٩٦ تصفية "شركة تصنيع الملابس الوطنية الأردنية ذات المسؤولية المحدودة" اختياريًا، و قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٩٩٨/٥/٩ الغاء صفة القابضة للشركة وتعد غايات الشركة الرئيسية لتصبح الاستيراد والتصدير والاستثمار في المجالات الاقتصادية المخا وباستثمار أموالها في الأسهم والسندات.

قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ٥ أيار ٢٠٠٥ زيادة رأس المال بقي نصف مليون دينار ليصبح رأس المال المصرح به والمكتتب والمدفوع مبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ دينار وذ عن طريق رسملة مبلغ ١٨٠,٠٠٠ دينار من الأرباح المخصصة للتوزيع، وطرح اكتتاب خاد بالفرق والبالغ ٣٢٠,٠٠٠ دينار على مساهمي الشركة كل حسب مساهمته وبدون علاوة اصدار وته موافقة هيئة الأوراق المالية بتاريخ ١٧ آب ٢٠٠٥.

٢- الأسس المحاسبية

أ) أسس اعداد البيانات المالية

يتم اعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وبموجب القوانين والتعليمات النافذ ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة والتي تظهر بالقيمة العاد

ب) الاستثمارات

تظهر الاستثمارات التي يتم امتلاكها بهدف تحقيق أرباح نتيجة التغير في أسعارها على المدى القصير بالكلفة ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة، وتقيد الأرباح أو الخسائر الناتجة عن اعادة التقييم في حساد مستقل ضمن حقوق المساهمين.

ج) الاستثمارات في شركات تابعة

يتم قيد الاستثمارات في الشركات التابعة والتي تزيد نسبة الملكية فيها عن ٥٠ % على أساس صد حقوق الملكية، ويتم اعتبار الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة للشركة المستثمر بها شهرة تخضع لفحد تدني وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، في حين يتم اعتبار الفرق بين القيمة العادلة للشركة المسند فيها والقيمة الدفترية لها فرق اعادة تقييم الموجودات الثابتة وخلوات المحلات ويتم استهلاك الف بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح من ٤% الى ١٥% عدا فرق تقييم الآلات والماكينات الـ يتم استهلاكه وفقاً لطريقة الطاقة الانتاجية المستخدمة الى اجمالي الطاقة الانتاجية المتاحة لمه شركة الألبسة الأردنية وبما لا يقل عن ٢%، هذا ويتم تجميع البيانات المالية للشركات المستثمر بنسبة تزيد عن ٥٠ % ضمن البيانات المالية للشركة على أساس طريقة الشراء بعد استبعاد العمليات المادية المتبادلة بين الشركة والشركة التابعة لها .

د (القيمة العادلة

تتمثل القيمة العادلة للموجودات المالية المتداولة بسعر الاغلاق بتاريخ البيانات المالية في الأسواق المالية، وفي حال عدم توفر أسعار معلنة لبعض الموجودات المالية يتم تقدير قيمتها العادلة بمقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لأداة مالية مشابهة لها أو بخصم التدفقات النقدية المتوقعة.

وفي حال وجود استثمارات بتعذر قياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه فيتم اظهارها بالكلفة، وإن حصل تدني في قيمتها يتم تسجيله في بيان الدخل.

هـ) الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح من ١١ % إلى ٢٥ % .

و (المعاملات بالعملات الأجنبية

يتم قيد المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة بموجب أسعار الصرف السائدة عند حدوث العملية ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني في البيانات المالية المرفقة بموجب أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة المالية وتؤخذ فروقات العملة الناتجة عن التحويل الى بيان الأرباح والخسائر .

ز (الأدوات المالية

تم الافصاح عن متطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٢) "الأدوات المالية" الذي يبين ويحدد المعلومات التي يجب الافصاح عنها والمتعلقة بالأدوات المالية داخل وخارج البيانات الحسابية بالإضافة أنه يتطلب الافصاح عن العوامل التي تؤثر على المبالغ والاستحقاقات وتحقق التدفقات النقدية الخاصة بالأدوات المالية وكذلك الافصاح عن طبيعة ومدى استخدام هذه الأدوات المالية والمخاطر المتعلقة بها، هذا وتتمثل الأدوات المالية في تعاقدات الشركة التي تنتج عنها موجودات ومطلوبات مالية أو أوراق مالية في شركة أخرى، كما تم قياس واطهار كافة الموجودات والمطلوبات المالية وفقاً لقيمتها العادلة وذلك حسب متطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩).

٣- جاري شركات تابعة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
٢٠٠٦	٢٠٠٥
دينار	دينار
١٨٢,٩١٧	٣٠٦,٦٩٥
٥,١٣٧	٩,٩٥٦
<u>١٨٨,٠٥٤</u>	<u>٣١٦,٦٥١</u>

شركة الألبسة الأردنية
الشركة المركزية للتجارة الالكترونية
المجموع

٤- استثمارات في شركات تابعة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	عدد الحصص	يتكون هذا البند مما يلي :
دينار	دينار		
٣,٩٢٠,٢٢٤	٤,٥١٨,٨١٢	١,٤٩٩,٩٩٠	شركة الألبسة الأردنية
٨٩,٨٩٥	١٢٤,٧٩٩	٣٠,٠٠٠	الشركة المركزية للتجارة الإلكترونية
٣٣,٢٥٠	-	١٩٩,٩٩٠	الشركة المركزية للألبسة
٤,٠٤٣,٣٦٩	٤,٦٤٣,٦١١		المجموع

أ) شركة الألبسة الأردنية - ذات مسؤولية محدودة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	دينار	دينار	
٣,٦٢١,٤٩٨	٣,٩٢٠,٢٢٤			صافي تكلفة الاستثمار بداية السنة
				يضاف :
٣٢٦,٦٥١	٦١٢,٥٥٠			حصة الشركة في أرباح شركة الألبسة الأردنية
				يطرح :
(١٦,٤٠٥)	(٨,٢٠٣)			حصة السنة من استهلاك الزيادة في قيمة الموجودات الثابتة
(١١,٥٢٠)	(٥,٧٦٠)			حصة السنة من اطفاء الزيادة في قيمة الخلوات
٣,٩٢٠,٢٢٤	٤,٥١٨,٨١٢			المجموع

قامت الشركة الأردنية المركزية بشراء ما نسبته ٩٩,٩% من حصص رأسمال شركة الألبسة الأردنية (ذات مسؤولية محدودة) والبالغ ٤٠٠,٠٠٠ دينار مخصصاً منها الخسائر المتراكمة كما في ١ كانون الثاني ١٩٩٥ لشركة تصنيع الملابس الوطنية الأردنية المحدودة المسؤولية والبالغة ٣٩,٤٤٨ دينار، مضافاً إليها رصيد الاحتياطي الإجمالي والبالغ ٤٩٤ دينار لتلك الشركة بذلك التاريخ، وبناءً عليه يصبح صافي القيمة الدفترية للشركتين معاً مبلغ ٣٦١,٠٤٦ دينار، وذلك مقابل شهرة قدرت بمبلغ ٧٥٠,٠٠٠ دينار بالإضافة إلى القيمة العادلة لصافي الأصول بتاريخ التملك والبالغة ١,٤٨٤,٨٤٠ دينار ليصبح إجمالي مبلغ الشراء (تكلفة الاستثمار) ٢,٢٣٤,٨٤٠ دينار، وقد تم إعادة توزيع الفرق البالغ ١,٨٧٣,٧٩٤ دينار بين تكلفة الاستثمار والقيمة الدفترية للشركتين كما يلي:

دينار	شهرة
٧٥٠,٠٠٠	زيادة في قيمة الموجودات الثابتة
٨٢٧,٥٧٨	زيادة في خلوات المحلات
٢٩٦,٢١٦	
١,٨٧٣,٧٩٤	

هذا وقد تم خصم الحساب الجاري للشركاء القدامى في شركة الألبسة الأردنية (ذات مسؤولية محدودة) والبالغ ٣٨٣,٤٥٢ دينار من الشهرة بعد أن تم تحويله إلى الشركة الأردنية المركزية بتاريخ التملك لتصبح قيمة الشهرة ٣٦٦,٥٤٨ دينار كان يتم اطفائها على فترة ٢٠ سنة. ولكن خلال عام ٢٠٠٤ ووفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٣) أصبحت تخضع لفحص التدني وفقاً للمعيار الدولي رقم (٣٦) حيث أن القيمة المحملة للشهرة لا تتناقض إلا عندما تقل صافي القيمة العادلة للشركة عن القيمة المحملة للشهرة، عندها يتم تخفيض قيمة الشهرة بقيمة خسارة التدني، ويتم اقفال التخفيض في بيان الدخل.

(ب) الشركة المركزية للتجارة الإلكترونية - ذات مسؤولية محدودة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٦٨,٨٩٠	٨٩,٨٩٥
٢١,٠٠٥	٣٤,٩٠٤
٨٩,٨٩٥	١٢٤,٧٩٩

اجمالي تكلفة الاستثمار بداية السنة
حصة الشركة في أرباح الشركة المركزية للتجارة الإلكترونية
المجموع

(ج) الشركة المركزية للألبسة - ذات مسؤولية محدودة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٩٩,٩٩٥	٣٣,٢٥٠
٤٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
(١٠٦,٧٤٥)	(٤٣,٢٥٠)
٣٣,٢٥٠	-

اجمالي تكلفة الاستثمار بداية السنة
تسديد جزء من رأس المال
حصة الشركة في خسائر الشركة المركزية للألبسة
الصافي

قامت الشركة الأردنية المركزية بالاستثمار بما نسبته ٩٩,٩% من حصص أسهم الشركة المركزية للألبسة البالغ ٢٠٠,٠٠٠ دينار والمسجلة لدى مراقب الشركات كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٨٦٩٢) بتاريخ ٢٠٠٤/٤/٥، حيث تم تسديد ٥٠% من رأس المال المسجل.

وبما أن الشركة باشرت أعمالها بتاريخ ١٤ أيلول ٢٠٠٤ واستناداً للمادة (١٨٥) فقرة (ب) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧، فإن السنة المالية الأولى للشركة تنتهي في الحادي والثلاثين من شهر كانون الأول من السنة التالية (٢٠٠٥).

٥- ممتلكات استثمارية

قامت الشركة بتاريخ ٢٢ كانون الأول ٢٠٠٥ بشراء مبنى قائم في منطقة التجمعات الصناعية، وذلك لعمليات الشركة المركزية للألبسة.

٦- موجودات ثابتة

يتكون هذا البند مما يلي :

المجموع	برامج وانظمة	أجهزة مكتبية ديكورات	أثاث ومفروشات
دينار	دينار	دينار	دينار
٢٩,٣٨٣	١,٣٨٢	١٥,١٢٣	١٢,٨٧٨
-	-	-	-
٢٩,٣٨٣	١,٣٨٢	١٥,١٢٣	١٢,٨٧٨
١٩,٣٧٢	١,١٩٦	٩,٠٧٢	٩,١٠٤
٦٨٧	٥٨	٣٥١	٢٧٧
٢٠,٠٥٩	١,٢٥٤	٩,٤٢٣	٩,٣٨٢
٩,٣٢٥	١٢٨	٥,٧٠١	٣,٤٩٦
١٠,٠١١	١٨٦	٦,٠٥٢	٣,٧٧٤
	٢٥	١١	١٣

الكلفة :

رصيد بداية الفترة

اضافات

رصيد نهاية الفترة

الاستهلاك المتراكم :

رصيد بداية الفترة

اضافات

رصيد نهاية الفترة

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

نسبة الاستهلاك السنوية %

٧- أرصدة دائنة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
-	١,٥١٣
٣,٣٠٧	٣,٣٠٧
٤,٥٧٥	٤,٥٧٥
٤٣٣	٤٣٣
١٣,٦٠٠	٢١,٧٠٠
٨,٨٠٠	٨,٩٦٥
٣٠,٧١٦	٤٠,٤٩٣

مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

مخصص البحث العلمي والتدريب

مخصص رسوم الجامعات الأردنية

أمانات المساهمين

بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة

أرصدة دائنة أخرى

المجموع

٨- قروض طويلة الأجل

حصلت الشركة على قرض من البنك العربي لتمويل ٩٠% من شراء البناء القائم في منطقة التجمعات الصناعية بقيمة ٥٢٧,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨% وعمولة بمعدل ١% سنوياً، يسدد بموجب (٤٨) قسط شهري متساوي مع فترة سماح لمدة ٦ أشهر.

٩- رأس المال

يتألف رأسمال الشركة المصرح والمكتتب به ٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد وقد بلغ رأس المال المدفوع ٤,٠٠٠,٠٠٠ دينار، أي ما نسبته ٨٠% من رأس المال المصرح به، وبموجب قرار مجلس إدارة الشركة فقد تم اعتبار رأس المال المكتتب به والمطلوب ٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد، وقد حصلت الشركة على موافقة وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ ١٩٩٩/٩/٣٠.

قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ٥ أيار ٢٠٠٥ زيادة رأس المال بقيمة نصف مليون دينار ليصبح رأس المال المصرح به والمكتتب والمدفوع مبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ دينار وذلك عن طريق رسملة مبلغ ١٨٠,٠٠٠ دينار من الأرباح المخصصة للتوزيع، وطرح اكتتاب خاص بالفرق والبالغ ٣٢٠,٠٠٠ دينار على مساهمي الشركة كل حسب مساهمته وبدون علاوة اصدار وتمت موافقة هيئة الأوراق المالية بتاريخ ١٧ آب ٢٠٠٥. وتم ادراج أسهم الزيادة في رأس المال والتي تمت عن الرسملة من الأرباح والبالغة ١٨٠,٠٠٠ سهم بتاريخ ٢٨/٨/٢٠٠٥، أما أسهم الزيادة في رأس المال عن طريق الاكتتاب الخاص والبالغة ٣٠٩,٨٦٣ سهم تم ادراجها بتاريخ ١٢/١٠/٢٠٠٥.

١٠- صافي حصة الشركة في أرباح الاستثمار في شركة الألبسة الأردنية

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية	
في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
١٤٠,١٧٧	٦١٢,٥٥٠
(١٢,٩٤٢)	(٨,٢٠٣)
(٥,٧٦٠)	(٥,٧٦٠)
()	()
١٢١,٤٧٥	٥٩٨,٥٨٨

حصة الشركة في أرباح شركة الألبسة الأردنية
حصة السنة من استهلاك الزيادة في قيمة الموجودات الثابتة
حصة السنة من اطفاء الزيادة في قيمة الخلوات
حصة الفترة من اطفاء الشهرة
صافي حصة الشركة في أرباح الاستثمار
في شركة الألبسة الأردنية

١١- المصاريف الإدارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي :-

للسنة أشهر المنتهية	
في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
١٣,٥٢٥	٢٣,٩١٧
-	٢,٢٨٤
١,٦٧٦	١,٠٧٩
٦٩٩	٧٦٥
٩٢٨	-
٦,٤٣١	٧,٤٢٩
٢,٢٠٨	٢,٢٠٨
-	٢٥,٤٥٤
٧٦٦	٨٣١
٧٥١	٨٤٠
١,١٥٢	٤٥٣
٦٥٨	٩٢٥
١,٨١١	٤,٢١٧
٢,٤٤٥	٤١٧
٣٣,٠٥٠	٧٠,٨١٨

رواتب أجور
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
برق وبريد وهاتف
كهرباء ومياه
أتعاب مهنية
رسوم ورخص واشترابات
إيجارات
قوائد قروض
بدل تنقلات
قرطاسية ومطبوعات
دعاية وإعلان
صيانة وتصليلات
مصاريف اجتماعات
مصاريف متفرقة
المجموع

١٢ - الأدوات المالية

القيم العادلة

يتم إعداد البيانات المالية للشركة على أساس التكلفة التاريخية، والقيمة العادلة هي القيمة التي يتم فيها تبادل أصل أو تسديد التزام بين أطراف مطلعة وراغبة في التعامل وبنفس شروط التعامل مع الغير، وبالتالي ممكن أن تنتج فروقات بين سعر الكلفة والقيمة العادلة المقدرة. إن القيمة العادلة تقارب القيمة الدفترية للأصول والالتزامات بتاريخ الميزانية العامة.

١٣ - الأدوات المالية لإدارة المخاطر

أ) مخاطر العملات

وهي الناتجة عن تغير قيمة الأدوات المالية بسبب تغير أسعار صرف العملات، ولا يوجد تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة حيث أن معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي، إن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي من قبل البنك المركزي.

ب) مخاطر أسعار الفائدة

وهي الناتجة عن تغير قيمة الأدوات المالية بسبب تغير أسعار صرف الفائدة في السوق. إن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة باستثناء البنوك الدائنة والقروض قصيرة الأجل، وإن مخاطر أسعار الفائدة لا يؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية.

ج) مخاطر الائتمان والسيولة والتدفقات النقدية

وهي الناتجة عن احتمال عجز أحد طرفي الأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته مما يترتب عليه خسارة مالية للشركة. تقلل الشركة من تعرضها لمثل هذا النوع من المخاطر من خلال تعاملها مع مؤسسات مالية ذات ملاءة جيدة ومنح عملاتها حدود ائتمانية على أساس مراجعة دورية، أما الذمم المدينة فقد تم إظهارها بقيمتها العادلة والتي تتمثل بمقدار التدفق النقدي الذي سيتم الحصول عليه منها خلال سنة لمواجهة الالتزامات التي تستحق على الشركة خلال نفس السنة.

١٤ - ربحية السهم

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٦,٧٨٠	٢٨٨,٤٢٣	الربح بعد المخصصات
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٤٨٩,٨٦٣	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٠,٠٠٠,١٧	٠,٠٠٦,٤٢	ربحية السهم (دينار/ سهم)

شركة اليرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية كما في 30 حزيران 2006

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة اليرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة اليرموك للتأمين (شركة مساهمة عامة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيانات الدخل، التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقرير حولها استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤٠٠. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى. اقتصرت مراجعتنا بشكل أساسى على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق. لم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فإننا لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لأسس إعداد البيانات المالية الواردة في إيضاح (٢).

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٥ تموز ٢٠٠٦

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاحات
دينار	دينار	
(مدققة)		

الموجودات

١٦١,٥٢٧	١٤٧,٠٠٠		أرصدة لدى البنوك
٦٨٦,٩٠١	٨٣٧,٨٥٧	٣	نعم مدينة، بالصافي
٩٨,٤٣٧	٢٤٤,٢٧٩	٤	نعم شركات تأمين مدينة، بالصافي
١٧٤,٤٧٠	٧٥,٦٥٧		شيكات برسم التحصيل
٩٥,٤٠٥	١١٢,٠٤٦	٥	موجودات أخرى

الاستثمارات -

٢,٥١٣,٨٧٨	٢,٧١٦,٢١٧	٦	ودائع لدى البنوك
٧٣٠,٦٠٨	٥٢٢,٨٤٩	٧	موجودات مالية متوفرة للبيع
٢,١٧٤,٧٨٨	١,٦٤٥,٥٦٠	٨	استثمارات عقارية، بالصافي

١١,٩٩٤,٧٥٥	٩,٥٩٠,٢٦٨	
------------	-----------	--

مجموع الاستثمارات

٤٠٦,١٠٩	٣٩٨,٢٩٠	٩	موجودات ثابتة، بالصافي
---------	---------	---	------------------------

١٣,٦١٧,٦٠٤	١١,٢٧٢,٨٦٧	
------------	------------	--

مجموع الموجودات

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ دينار (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	إيضاحات	
المطلوبات وحقوق الملكية			
١٧٥٢٠٤	١٧٥٤٣٧	١٠	نعم دائنة
٥٠٨٤٧٤	٢٩٥٢٤٣	١١	نعم شركات تأمين دائنة
٤٧٧٦٤٠	٢٢٩٧٧٨	١٢	مخصصات مختلفة
٩٥٣٧٥٦	٩٢٤٢٦٨	١٣	مطلوبات أخرى
المخصصات الفنية -			
٥٣٧٢٦٣	٨٥٠٠٤٤		صافي مخصص الأقساط غير المكتسبة
٤٥٦٧٥	٤٥٦٧٥		مخصص الاخطار السارية
٨٦٣٤٣٦	٨١٦٠٦٤		صافي مخصص الادعاءات تحت التسوية
١٩٣٦٢	١٩٤٧٢		المخصص الحسابي
٤٧٦٥٠	٤٧٦٥٠		مخصص الاخطار الكارثية
٢٩٢٥٠	٢٩٢٥٠		مخصص ادعاءات موقوفة غير مبلغة
١٥٤٢٦٣٦	١٨٠٨١٥٥		مجموع المخصصات الفنية
٣٦٥٧٧١٠	٣٤٣٢٨٨١		مجموع المطلوبات
حقوق الملكية -			
حقوق حملة الأسهم -			
٣٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	١	رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
٩٣٢٤٤٩	٩٣٢٤٤٩		احتياطي اجباري
٢٢٥٠٠٠	٢٢٥٠٠٠		احتياطي اختياري
١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠		احتياطي خاص
٢٣٥٠٢٣٩	(٧٤٨٨)	١٤	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٩٠٠٠٠٠	-	١٥	ارباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢٤٥٢٢٠٦	٤٥٢٢٠٦	١٥	ارباح مدورة
-	١١٣٧٨١٩		ربح الفترة
٩٩٥٩٨٩٤	٧٨٣٩٩٨٦		مجموع حقوق الملكية
١٣٦١٧٦٠٤	١١٢٧٢٨٦٧		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاحات
دينار	دينار	
٧٢,٥٥٣	١٠٠,٦٦٤	ربح الاكتتاب للتأمينات العامة داخل الأردن
(٣٣٠)	٢,١٢٤	ربح (خسارة) الاكتتاب للتأمين على الحياة داخل الأردن
٧٢,٢٢٣	١٠٢,٧٨٨	ربح الاكتتاب المحول من حسابات الاكتتاب داخل الأردن
		يضاف:
٣٧,٦٤٣	٤١,٣٠٤	فوائد بنكية
٢٦٠,٤٦٢	١١٢,٠٧٠	أرباح الموجودات المالية والاستثمارات
-	٣,١٣٢	أرباح فروقات العملة
٢٧١,٤٨٨	٢٥٩,٢٩٤	إجمالي الإيرادات
		ينزل:
-	-	١٧
٢٩,١٦٦	٢٥,٩٩٦	مصاريف إدارية وعمومية غير موزعة
٥,٣٠٣	٨,٩٥٦	الاستهلاكات
١٢,٥٣٠	-	رسوم صندوق تعويض المتضررين
٢,٨١٠	-	مخصص نمم مشكوك في تحصيلها
-	٤٥,٤١٠	خسائر فروقات عملة
٢٦٦,٤٦٧	١٧٨,٩٣٢	مصاريف تعويض نهاية الخدمة للموظفين
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		ينزل:
١٠,١٧٦	٤,١١٣	١٢
٢٥٦,٢٩١	١٣٧,٨١٩	ضريبة الدخل
٢٥٠,١١٥	١٣٣,٧٠٦	ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/٥١٣	٠/٢٢٨	٢٠
		حصة السهم من ربح الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٢٢٦٤٦٧٩	١١٧٨٩٣٢
٢٩١٦٦	٢٥٩٩٦
(١٩٣١٦٣)	٢٦٥٥١٩
(٢٤٩٧٩١٥)	(١٦٨٥٩٤)
-	(٧٩٤٠٧٢)
١٢٥٣٠	-
٤٧	٤٤
-	٤٥٤١٠
١٥٣٤٤	٥٥٣٢٣٥

إيضاح

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات:

استهلاكات موجودات ثابتة واستثمارات عقارية
المخصصات الفنية
أرباح بيع موجودات متوفرة للبيع
أرباح بيع استثمارات عقارية
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
مخصص ضريبة الدخل لفرع الحياة
مخصص تعويض نهاية الخدمة

المجموع

التغير في الموجودات والمطلوبات -

(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
الزيادة في ذمم شركات التأمين المدينة
النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
الزيادة في الموجودات الأخرى
الزيادة في الذمم الدائنة
النقص في ذمم شركات التأمين الدائنة
(النقص) الزيادة في المطلوبات الأخرى
تعويض نهاية الخدمة المدفوع

١١١٠٠٨	(١٥٠٩٥٦)
(٢٤٥٠)	(١٤٥٨٤٢)
(١٨١٧)	٩٨٨١٣
(٨٤٧٦٤)	(١٦٦٤١)
٣٣٢٧٤	٢٣٣
(١٧٨٤١٧)	(٢١٣٢٣١)
١١٢٨٣	(٧٠٧٤)
-	(٩٣١٠)
(٩٦٥٣٩)	١٠٩٢٢٧
(١٧٩٦٧)	(٤١٨٣٨)
(٤٠٥٠٠)	(٤٥٠٠٠)
(١٢٨٣٠٨)	(٢٨٣٢٧٩)
(٢٨٣٣١٤)	(٢٦٠٨٩٠)

الرسوم المدفوعة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
ضريبة الدخل المدفوعة

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
شراء موجودات ثابتة
شراء استثمارات عقارية
بيع استثمارات عقارية

٤٨٦٥٥٢٧	٨١٨١٢٢
(٣٣٤٠٣٣٧)	(٩٢٩٦٥٧)
(١٠٩١٦)	(٧٣٧٨)
(١٢٧٨٢٣٣)	-
-	١٣١٢٥٠٠
٢٣٦٠٤١	١٠٩٣٥٨٧

صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

أرباح موزعة على المساهمين

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(٣٠٠٠٠٠)	(٨٧٧٤١٥)
(٣٠٠٠٠٠)	(٨٧٧٤١٥)
(٣٤٧٢٧٣)	٥٥٢٨٢
٢٩٩٢٠٩٣	٢٣٤٩١٥٥
٢٦٤٤٨٢٠	٢٤٠٤٤٣٧

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

رأس المال	احتياطي	احتياطي	احتياطي	التغير	أرباح	أرباح	أرباح	المجموع
المدفوع	أجباري	اختياري	خاص	القيمة العادلة	المساهمين	مقدرة	ربح الفترة	دينار
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في								
٢٠٠٤	٢,٠٠٠,٠٠٠	٥١٥,٠٠٠	٢١٦,٩٣٣	١٠٠,٠٠٠	١,٩٤٧,٤١٨	٣٠٠,٠٠٠	١,٠٥٤,٧٢٧	٦,١٣٤,٠٧٨
كتون الأول								
٢٠٠٤	١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-
الزيادة في رأس المال								
أرباح موزعة	-	-	-	-	(٣٠٠,٠٠٠)	-	-	(٣٠٠,٠٠٠)
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٢,٥٦٣,٥٠٣	٢,٥٦٣,٥٠٣
التغير المتراكم في								
القيمة العادلة	-	-	-	-	-	-	-	٧٣٩,١٣٧
الرصيد كما في								
٢٠٠٥	٣,٠٠٠,٠٠٠	٥١٥,٠٠٠	٢١٦,٩٣٣	١٠٠,٠٠٠	٢,٦٨٦,٥٥٥	-	٥٤,٧٢٧	٩,١٣٦,٧١٨
حزيران								
٢٠٠٥	٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣٢,٤٤٩	٢٢٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٢,٣٥٠,٢٣٩	٩٠٠,٠٠٠	٢,٤٥٢,٧٠٦	٩,٩٥٩,٨٩٤
كتون الأول								
٢٠٠٥	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	-
الزيادة في رأس المال								
أرباح موزعة	-	-	-	-	(٩٠٠,٠٠٠)	-	-	(٩٠٠,٠٠٠)
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	١,١٣٧,٨١٩	١,١٣٧,٨١٩
التغير المتراكم في								
القيمة العادلة	-	-	-	-	(٢,٣٥٧,٧٢٧)	-	-	(٢,٣٥٧,٧٢٧)
الرصيد كما في								
٢٠٠٦	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٣٢,٤٤٩	٢٢٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	(٧,٤٨٨)	-	٤٥٢,٧٠٦	٧,٨٣٩,٩٨٦
حزيران								

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين وإعادة التأمين المساهمة العامة المحدودة

حساب إيرادات الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

الحياة		المرتبطة استثمارياً		المجموع	
٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الاقساط المكتتبة -					
١,٢٩٨	١,٤١٤	٤٥٥	٤٥٥	١,٧٥٣	١,٨٦٩
١,٢٩٨	١,٤١٤	٤٥٥	٤٥٥	١,٧٥٣	١,٨٦٩
الأعمال المباشرة					
اجمالي الاقساط					
ينزل:					
١,٢٥٢	١,٣٢٠	-	-	١,٢٥٢	١,٣٢٠
أقساط إعادة التأمين الخارجية					
٤٦	٩٤	٤٥٥	٤٥٥	٥٠١	٥٤٩
صافي الاقساط					
يضاف:					
المخصص الحسابي					
٣٠,٠٤٣	١٨,١٨٢	١٧,٢١٢	١٥,٩٩٨	٤٧,٢٥٥	٣٤,١٨٠
٢٧,٨٩٣	١٧,١٧٠	-	-	٢٧,٨٩٣	١٧,١٧٠
في بداية الفترة					
ينزل: حصة معيدي التأمين					
صافي المخصص الحسابي					
٢,١٥٠	١,٠١٢	١٧,٢١٢	١٥,٩٩٨	١٩,٣٦٢	١٧,٠١٠
في بداية الفترة					
ينزل:					
المخصص الحسابي					
١٩,٩١٦	١٨,١٨٢	١٨,٥٣٨	١٧,٢١٢	٣٨,٤٥٤	٣٥,٣٩٤
١٨,٩٨٢	١٧,١٧٠	-	-	١٨,٩٨٢	١٧,١٧٠
في نهاية الفترة					
ينزل: حصة معيدي التأمين					
صافي المخصص الحسابي					
٩٣٤	١,٠١٢	١٨,٥٣٨	١٧,٢١٢	١٩,٤٧٢	١٨,٢٢٤
في بداية الفترة					
صافي الإيرادات (الخسائر)					
١,٢٦٢	٩٤	(٨٧١)	(٧٥٩)	٣٩١	(٦٦٥)
المتحققة من الاقساط المكتتبة					

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

حساب تكلفة التعويضات لأعمال التأمين على الحياة

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

الحياة		المرتبطة استثماريا		المجموع	
٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٩٠٨	٨٨٦	-	-	٩٠٨	٨٨٦
-	-	-	-	-	-
التعويضات المدفوعة					
استحقاق وتصفيات بوالص					
ينزل:					
٨١٧	-	-	-	٨١٧	-
حصة معيدي التأمين الخارجيين					
٩١	٨٨٦	-	-	٩١	٨٨٦
صافي التعويضات المدفوعة					
يضاف:					
مخصص الادعاءات المبلغة					
في نهاية الفترة					
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	-	-	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
ينزل:					
٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	-	-	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
حصة معيدي التأمين					
صافي مخصص					
الادعاءات المبلغة في نهاية الفترة					
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
ينزل:					
مخصص ادعاءات المبلغة					
في بداية الفترة					
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
حصة معيدي التأمين					
صافي مخصص					
الادعاءات المبلغة في نهاية الفترة					
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
٩١	٨٨٦	-	-	٩١	٨٨٦
صافي تكلفة التعويضات					

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

حساب ارباح الاكتتاب لأعمال التأمين على الحياة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

الحياة		المرتبطة استثماريا		المجموع	
٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
صافي الايرادات (الخسائر) المتحققة					
١٢٦٢	٩٤	(٨٧١)	(٧٥٩)	٣٩١	(٦٦٥)
من الأقساط المكتتبة					
يطرح:					
٩١	٨٨٦	-	-	٩١	٨٨٦
صافي تكلفة التعويضات					
يضاف:					
٥٠٥	٥٠١	-	-	٥٠٥	٥٠١
عمولات مقبوضة					
١٢٦٦	١٢٣٩	-	-	١٢٦٦	١٢٣٩
رسوم اصدار وثائق التأمين					
٣٣٤٢	٨٤٨	(٨٧١)	(٧٥٩)	٢٤٧١	٨٩
مجموع الايرادات (المصاريف)					
ينزل:					
-	٢١	-	-	-	٢١
عمولات مدفوعة					
٣٠٣	٣٥١	-	-	٣٠٣	٣٥١
مصاريف ادارية خاصة					
٤٤	٤٧	-	-	٤٤	٤٧
بحسابات الاكتتاب					
٣٤٧	٤١٩	-	-	٣٤٧	٤١٩
مخصص ضريبة الدخل					
٢٩٩٥	٤٢٩	(٨٧١)	(٧٥٩)	٢١٢٤	(٣٣٠)
مجموع المصروفات					
ربح (خسائر) الاكتتاب					

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

حساب الإيرادات لأعمال التأمينات العامة

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

[illegible]

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرم لك للتأمين لتأمين المساهمة العامة المحدودة

حساب تكلفة التوضيحات لأعمال التأمين العامة

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

ملاحظات	المبركات		العري والقتل		العري والأضرار		السوية		السحب		فروع أخرى		المستوع	
	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥
التوضيحات المطلوبة	٥٠٨٣١٣	٦٩٩٩٩٩	٢٢٩	-	٦٧٧٢٣	٦٧٧٢٣	٤٩٧	٢٦٥٩	٢٥٠٧٣	٢٢٥٠٨٩	٧٣	٨٢٦١٠٦	٩٥١٠١٥	
بازل:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المستندات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
حصة مجدي التأمين الحائزين	٨٩٦٢١	٢٠١٣	-	-	٦٧١٨	(٧٩)	-	-	-	-	-	٩٦٣٢٩	١٨٩٤٧١	
حصة مجدي التأمين الخارجيين	-	-	١٩٦	-	٥٣١٠٣	٢٠٧١١	-	-	١٨٧٤٤١	١٦٨٧٠٥	٥٩	٢٤٠٣٤٤	١٨٩٤٧١	
مالي التوضيحات المطلوبة	٤٨٦١٩٢	٦٩٧٤٦٦	٣٣	-	٧٤٠٢	٢٤٦٤	٤٩٧	٢٦٥٩	٦٣٣٢٢	٥٦٨٤٤	١٤	٤٨٩١٢٣	٧٥٩٦١٠	
بازل:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مخصص الاعاءات نهاية الفترة	٩٩٨٤٥٥	١٢٦١٨٧٠٣	٣٩٠٣٣	٧٢٦٧٦	٥٥٥٣٧٦	٥٥٥٣٧٦	٧٨٤٥٨	٤٤٥٠٠	٦٤٦١٦	٥٨٢٤٢	٨٢٢٥	١٧٧٨٦٨٦	١٧٥٩٠٥٦	
مطلبة	٢٦٠٠٠	١٣٠٠٠	٤٠٠	٥٠٠	٤٠٠	٥٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	٢٩٢٥٠	١٥٩٥٠	
غير مطلبة	٣٤٦٧٧٥	٣٥٣٨٨٥	٢٢٥٩٢	٥٥٨٧١	٥٠٩٦١٠	٥٠٩٦١٠	-	-	٤٨٥٢٢	٤٣٦٨٢	٤٠٣٨١	٩٦٧٦٢٢	٧١٢٨٢٦	
بازل:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مالي مخصص الاعاءات في نهاية الفترة	٥٥٣٠٨٠	٨٦٤٨١٨	١٦٤٤١	١٦٧٠٥	٢٣٣٠١	٤٦٦١٦	٧٨٤٥٨	٤٤٥٠٠	١٦١٧٤	١٤٧٠٠	٢٢٠٠	٨١١٦٦٤	٩٦٦٢٠	
مطلبة	٢٦٠٠٠	١٣٠٠٠	٤٠٠	٥٠٠	٤٠٠	٥٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	٢٩٢٥٠	١٥٩٥٠	
غير مطلبة	٢٦٠٠٠	١٣٠٠٠	٤٠٠	٥٠٠	٤٠٠	٥٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	٢٩٢٥٠	١٥٩٥٠	
بازل:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مخصص ادعاءات في بداية الفترة	١٣٠٧٠٠	١٣٠٧٠٠	٣٢٦١٠	٥٩٢١١	٣٥٩١٠٨	٣٥٩١٠٨	٦٦٤٠٠	٣٥٦١٥	٧٤٦١٥	٧٠٧٤٧	١١٠٨٨١	١١٠٨٨١	١١٠٨٨١	
مطلبة	٢٦٠٠٠	١٣٠٠٠	٤٠٠	٥٠٠	٤٠٠	٥٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	٢٩٢٥٠	١٥٩٥٠	
غير مطلبة	٢٦٠٠٠	١٣٠٠٠	٣٢٦١٠	٥٩٢١١	٣٥٩١٠٨	٣٥٩١٠٨	٦٦٤٠٠	٣٥٦١٥	٧٤٦١٥	٧٠٧٤٧	١١٠٨٨١	١١٠٨٨١	١١٠٨٨١	
بازل:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
حصة مجدي التأمين	٣٢٤٦٠	٣٢٤٦٠	١٩٠٥١	٥٢٢٤٣	٣٢٧٠٨	٣٢٧٠٨	-	-	٥٥٦٦١	٥٢٢٠٧	٢٤٦١٤	٧٨٥٣٦٦	٨٣٢٩١٢	
مالي مخصص الاعاءات في بداية الفترة	٧٥٩٢٣٢	٧٥٩٢٣٢	١٢٧٥٩	٦٦٤٨٨	٣١٩٠٠	٣١٩٠٠	٦٦٥٠٠	٣٥٦١٥	١٩٥٥٤	١٨٦٤٠	٣٢٥٠	٨٨٧١٨٦	١٠٠٠٠٠٢	
بازل:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مالي تكلفة التوضيحات	٣٢٧٠٢٩	٥٦٢٧١٢	٣١١٥	١٠٠٧٥٧	٩١٢٨	٩١٢٨	١٣٠٥٥	١١٨٩٤	٦٠٦٥٢	٥٢٣٥٤	٥١٤	٤٤٣٥٥١	٦٠٠٨٧٧	

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

حساب ارباح (خسائر) الاقتتاب لأعمال التأمينات العامة

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

المجموع	العمومي	فرع اخرى	المعمولي	الامور المتكاملة	البحري والتمويل	العمومي
٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٨٢٧,٢٢٣	٧٨١,٢٦٦	٧٧٩	٦,١٦٦	٨,٣٢٩	٤٦,٩٧٩	٧,٢٦٧٣
٦٤,٨٧٧	٤٤٢,٥٥١	٥١٤	١١,٨٤٤	٩,١٢٨	٢,١١٥	١٠,٧٥٧
١٦٩,٦٨٣	١٨٨,٧٣٧	١٣٤٧	-	٢١,٦٠٩	٣٥,٨٩٩	٤٤,٦٥٠
٧٥,٦٥٦	٨١,٦٦٧	٤٤	٦٢٩	٩٨٨	٢,٣١٤	٤,٦١٥
-	١٦,٧٠٠	-	-	-	-	(٢٨٠)
٤٤١,٦٨٤	٦٢٧,٤٩٩	١٦١	(١,٦٨٤)	٢٣,٢٩٨	٧٨,٤٢٥	٩٠,٦٧٧
١١٣,٩٦٥	١٦٦,٦٧	٨٤١	١,٢٧٠	١٣,٨٠٩	٤,٣٠٩	٤,٢٦٤
١٠,٥٩٣	٩٦,٥٦٧	-	-	١٠,٠٠٠	٤,٥٠٠	(٣,٩٠٨)
٢٤,٦٥١	٢٩,٣٠٢	١,٣٦٦	١,٣٤١	٢٠,٠٠٧	٣,٨٦٧٠	١١٩,٦٦٦
٢,٩١٣	٢,٤٢٩	٢٥	-	٩٧٨	٨٧٨	٣٧
٢٦٩,١٣١	٥٢٧,١٨٥	٢,١٠٢	٢,٦١١	٥٤,٧٤٤	٤٤,٥٠٧	١٥٨,٣٠٩
٧٢,٥٥٣	١٠٠,٦٦٤	(٢٤١)	(٩,٢٧٩)	(٢٢,٤٤٦)	٢٠,٣١٨	٤٠,١٧١
-	-	-	(٨,٤٠١)	١٣,٥٨١	٤٠,١٧١	٤٠,١٧١
١٨,٧٧٧	١٨,٧٧٧	-	-	-	-	-

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة اليرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة اليرموك للتأمين وإعادة التأمين المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة خلال عام ١٩٨٠ برأسمال مقداره ٦٦٦ر٤٠٨ دينار مقسم الى ٦٦٦ر٤٠٨ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد جرت عدة تعديلات على رأس المال كان آخرها خلال عام ٢٠٠٦ ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ٥ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار مقسم الى ٥ر٠٠٠ر٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. هذا وتم خلال العام تعديل اسهم الشركة ليصبح شركة اليرموك للتأمين المساهمة العامة المحدودة.

تقوم الشركة بمزاولة اعمال التأمين ضد الحريق والحوادث والتأمين البحري والجوي وأعمال التأمين على المركبات.

بلغ عدد موظفي الشركة ٣٤ موظفاً كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

(٢) اساس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة وفقاً لتعليمات هيئة التأمين رقم (٢) لسنة ٢٠٠٢ ووفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه السارية المفعول حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ والنشريات النافذة ذات العلاقة، وبناءً على الأسس المحاسبية التي تم اعتمادها في إعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة.

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة بالإضافة الى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠٠٦ والتي لم يتم تطبيقها حتى تاريخ البيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم تحديد الأثر المالي الناتج عن تطبيقها.

(٣) ذمم مدينة، بالصافي

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٨٣٧ر٢٧٦	٩٩٠ر٦٣٢
١٢ر٠٠٠	١٢ر٠٠٠
٢ر٤٠٠	-
٨٥١ر٦٧٦	١ر٠٠٢ر٦٣٢
١٦٤ر٧٧٥	١٦٤ر٧٧٥
٦٨٦ر٩٠١	٨٣٧ر٨٥٧

حملة البوالص
ذمم قروض مدفوعة على حساب بوالص التأمين على الحياة
الوكلاء

مجموع الذمم المدينة
ينزل: مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها

المجموع

(٤) ذمم شركات تأمين مدينة، بالصافي

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٦٠ر٦٥٦	١٧٧ر٢٢٠
٥٢ر٦٥٦	٨١ر٩٣٤
١١٣ر٣١٢	٢٥٩ر١٥٤
١٤ر٨٧٥	١٤ر٨٧٥
٩٨ر٤٣٧	٢٤٤ر٢٧٩

شركات التأمين المحلية
شركات إعادة التأمين الخارجية

مجموع ذمم شركات التأمين المدينة
ينزل: مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها

المجموع

(٥) موجودات أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٠ر٧٤٠	١١ر٨٢٢
١٠ر٥٠٨	٤٧ر٤٧١
٣١ر٩٤٦	١٠ر٥٤٢
٤٢ر٢١١	٤٢ر٢١١
٩٥ر٤٠٥	١١٢ر٠٤٦

عمولات تأمين صحي مدفوعة مقدماً
مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمينات كفالات وعطاءات
أخرى

المجموع

(٦) ودائع لدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٤٣٨٨٩٣	٢٠٠٤٧٤٣
١٠٧٤٩٨٥	٧١١٤٧٤
<u>٢٥١٣٨٧٨</u>	<u>٢٧١٦٢١٧</u>

بنك الاتحاد للادخار والاستثمار
البنك العربي

المجموع

بلغت الودائع المرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين لدى البنك العربي مبلغ ٢٥٠٢٢٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ على التوالي.

تستحق الودائع خلال ثلاث اشهر من تاريخ الميزانية العامة.

(٧) موجودات مالية متوفرة للبيع

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥			٣٠ حزيران ٢٠٠٦		
المجموع	غير مدرجة	مدرجة	المجموع	غير مدرجة	مدرجة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٦٦٠٢٠٨٩	٥٢٠٥٧٣	٦٠٨١٥١٦	٤٩١٩٥١٥	٩٨٨٢٢٢٣	٣٩٣١٢٩٢
٧٠٤٠٠٠	-	٧٠٤٠٠٠	٣٠٨٩٧٦	-	٣٠٨٩٧٦
<u>٧٣٠٦٠٨٩</u>	<u>٥٢٠٥٧٣</u>	<u>٦٧٨٥٥١٦</u>	<u>٥٢٢٨٤٩١</u>	<u>٩٨٨٢٢٢٣</u>	<u>٤٢٤٠٢٦٨</u>

داخل الاردن -

اسهم

خارج الاردن -

اسهم

المجموع

(٨) استثمارات عقارية

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٢٧٨٢٣٣	٧٥٩٨٠٥
٨٩٦٥٥٥	٨٨٥٧٥٥
<u>٢١٧٤٧٨٨</u>	<u>١٦٤٥٥٦٠</u>

داخل الأردن -

أراضي

مباني

المجموع

بلغت القيمة العادلة للاستثمارات العقارية بتاريخ اعداد البيانات المالية مبلغ ٢٨٦٣٨٣٨ دينار.

(٩) موجودات ثابتة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥			٣٠ حزيران ٢٠٠٦			
صافي	الاستهلاك		صافي	الاستهلاك		
الموجودات	المتراكم	الكلفة	الموجودات	المتراكم	الكلفة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٤٨٢٠١	٦٠٦١٣	٤٠٨٨١٤	٣٤٤٨٤٦	٦٤٦٦٨	٤٠٨٨١٤	مبنى الشركة
١٥٢٦٦	٤٠٠٥٧	٥٥٣٢٣	١٢٢١٤	٤٣٨٠٩	٥٥٣٢٣	مركبات
١٠٥١٧	٥٠٠٨٤	٦٠٦٠١	٩٥٤٤	٥١٦٤٩	٦١١٩٣	اثاث واجهزة مكتبية
١٦٢٢٨	٢٨٤٨	٣٧٧٦	٣٢٣٣	٢٣٥٦	٥٥٨٩	تركيبات وديكورات
٣٠٤٩٧	٤٥٣٣٦	٧٥٨٣٣	٢٩٨٥٣	٥١٦٥٣	٨٠٨٠٦	اجهزة حاسب آلي
<u>٤٠٦٨٠٩</u>	<u>١٩٨٢٣٨</u>	<u>٦٠٤٣٤٧</u>	<u>٣٩٨٢٩٠</u>	<u>٢١٣٤٣٥</u>	<u>٦١١٧٢٥</u>	المجموع

(١٠) ذمم دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
١٠٧٤٠	١١٨٢٢	الوكلاء
١٦٤٤٦٤	١٦٣٦١٥	حملة البوالص
<u>١٧٥٢٠٤</u>	<u>١٧٥٤٣٧</u>	المجموع

(١١) ذمم شركات تأمين دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
١٥٣٠٢٣	٧٧٨٠٦	شركات التأمين المحلية
٣٥٤٥٤٤	٢١٧٥٨٦	شركات إعادة التأمين الخارجية
٩٠٧	٥٥١	شركات إعادة التأمين الخارجية - حياة
<u>٥٠٨٤٧٤</u>	<u>٢٩٥٢٤٣</u>	المجموع

(١٢) مخصصات مختلفة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٣٦٢٤٤	٧٢٣٤٤	مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين
٣٠٢٤٩١	٦٠٤٢٥	مخصص ضريبة الدخل
١٠٠	٤٤	مخصص ضريبة الدخل - دائرة الحياة
٤١٧٤٥	٣٩٢٦٣	مخصص رسوم البحث العلمي والتدريب المهني
٦٣٧٥٢	٥٧١٨٦	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
٣٣٣٠٨	٥١٦	مخصص دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
<u>٤٧٧٦٤٠</u>	<u>٢٢٩٧٧٨</u>	المجموع

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
١٤٠٩٩١	٣٠٢٤٩١	الرصيد في بداية السنة
(١٢٨١٩٣)	(٢٨٣١٧٩)	ضريبة الدخل المدفوعة
<u>٢٨٩٦٩٣</u>	<u>٤١١١٣</u>	ضريبة الدخل المستحقة
<u>٣٠٢٤٩١</u>	<u>٦٠٤٢٥</u>	الرصيد في نهاية السنة

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٣.

(١٣) مطلوبات أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٢٦٣٧٠	٦٠٧١٣	ايرادات مقبوضة مقدماً
٤٥٠٠٠	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٨٠٤٧٨٠	٧٥٠٩١١	أمانات معيدي التأمين
١٢٥٣١	١٦٢٧٤	أمانات ضريبة المبيعات
٢٦٦١٧	٤٩٢٠٢	توزيعات ارباح مستحقة للدفع
<u>٣٨٤٥٨</u>	<u>٤٧١٦٨</u>	أخرى
<u>٩٥٣٧٥٦</u>	<u>٩٢٤٢٦٨</u>	المجموع

(١٤) التغير المتراكم في القيمة العادلة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥			٣٠ حزيران ٢٠٠٦			
المجموع	سندات	اسهم	المجموع	سندات	اسهم	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٩٤٧ر٤١٨	-	١٩٤٧ر٤١٨	٢٣٥٠ر٢٣٩	-	٢٣٥٠ر٢٣٩	الرصيد في بداية السنة
١٨٧٥ر٦٢٢	-	١٨٧٥ر٦٢٢	(٢١٢٣ر٢٢٥)	-	(٢١٢٣ر٢٢٥)	صافي ارباح غير متحققة
-	-	-	-	-	-	خسائر تدني في إستثمارات
(١٤٧٢ر٨٠١)	-	(١٤٧٢ر٨٠١)	(٢٣٤ر٥٠٢)	-	(٢٣٤ر٥٠٢)	صافي (ارباح) خسائر متحققة منقولة لبيان الدخل
٢٣٥٠ر٢٣٩	-	٢٣٥٠ر٢٣٩	(٧ر٤٨٨)	-	(٧ر٤٨٨)	الرصيد في نهاية السنة

(١٥) أرباح مقترح توزيعها على المساهمين

قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي الذي عقد بتاريخ ٢٥ آذار ٢٠٠٦ توزيع أرباح نقدية بمبلغ ٩٠٠ر٠٠٠ دينار بنسبة ٣٠٪ من رأس المال المصرح به والمدفوع.

(١٦) أرباح الموجودات المالية والاستثمارات

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٥٧ر٢٧٣	١٠٠ر٢٦١	عوائد التوزيعات
٢٤٩٧ر٩١٥	١٦٨ر٥٩٤	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٤٩ر٤٣٤	٤٩ر١٤٣	صافي إيرادات الايجارات
-	٧٩٤ر٠٧٢	أرباح بيع استثمارات عقارية
٢٦٠٤ر٦٢٢	١١٢ر٠٧٠	المجموع

(١٧) مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
١٣٠,٨٤٥	١٥٨,٠٨١	رواتب، مكافآت، إجازات وبدل تنقلات الموظفين
١٣,٣٧٢	١١,٩٥١	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
١١,٣٧٥	١٣,٢٢٤	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
١,٠٢٧	١,١٣٣	تنقلات وسفر
٣,٠٩٨	٥,٤٢١	صيانة وتصليلات
٣,٢٥٥	٢,٧٢١	برق، بريد وهاتف
١٨,٩٥٠	٢٩,١٩٦	رسوم، رخص وإشتراكات
٢,٨١٠	٥,٥٧٢	دعاية وإعلان
٢,٣١٠	٤,٢٦٣	كهرباء، مياه وتدفئة
١٢,٥٥١	١٣,٧٨٥	تأمين صحي
١,٨٦٤	١,٦٥٢	ضيافة
٥,٠٠١	٧,٦١٨	قرطاسية ومطبوعات
١,٤٣٠	١,٤٤٩	إيجارات
١٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٣,٧٩٢	٩,٩٣٥	أتعاب محاماه ومصاريف قضائية ومهنية
٦,٩٧١	١,٧٨٢	مصاريف وعمولات بنكية
٨,٨٥١	٩,٣٢٢	أخرى
٢٤١,٠٠٢	٢٩٠,٦٠٥	المجموع
٢٤١,٠٠٢	٢٠٩,٦٠٥	ينزل: المصاريف الإدارية والعمومية الموزعة على حسابات الاكتتابات
-	-	المصاريف الإدارية والعمومية غير الموزعة على حسابات الاكتتابات

(١٨) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية للعطاءات بمبلغ ١٠٨,٥٠٠ دينار و ١٠٩,٥٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ على التوالي.

(١٩) النقد وما في حكمه في نهاية السنة

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في بيان التدفقات النقدية من المبالغ المبينة في الميزانية العامة. وذلك كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٦١٠٢٧	١٤٤٧٠
٢٠١٣٨٧٨	٢٠٧١٦٢١٧
٣٢٦٢٥٠	٣٢٦٢٥٠
<u>٢٠٣٤٩١٥٥</u>	<u>٢٤٠٤٤٣٧</u>

ارصدة لدى البنوك

يضاف: ودائع لدى البنوك التي تستحق خلال ثلاثة شهور
ينزل: ودائع مرهونة لأمر مدير عام هيئة التأمين (ايضاح ٦)

صافي النقد وما في حكمه

(٢٠) حصة السهم من ربح الفترة

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٢٠٣٦٣٠٣	١٠١٣٧٨١٩
٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠
٠/٥١٣	٠/٢٢٨

ربح الفترة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم
حصة السهم من ربح الفترة

(٢١) الاحتياطات والرسوم القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب احكام قانون الشركات والتعليمات السارية حيث ان هذه البيانات بيانات مرحلية.

(٢٢) نتائج اعمال فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

بلغت نتائج اعمال الشركة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	
٦٠٣٤٤ ٨٤٧	(٦٦٤٧) ٢٠٠٥	(خسارة) ربح الاكنتاب المحول من حسابات الاكنتاب داخل الأردن ربح الاكنتاب للتأمين على الحياة داخل الأردن يضاف :
١٩١٥٥ ١٤٠٢٠٥٣ -	٢٠٦٢٢ ٩٢٦٨٨٧ ٢٥٥٩	فوائد دائنة أرباح الموجودات المالية والاستثمارات أرباح فروقات العملة
١٤٨٢٣٩٩	٩٤٥٤٢٦	اجمالي الايرادات
٦٩٦٦ ١٤٤١١ ١٤٤١ ٢٧٢٥ -	- ١٣٠٨٢ - ٤٨٨٨ ٢٠٠٩٨	ينزل : مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها الاستهلاكات خسائر فروقات عملة رسوم صندوق تعويض المتضررين مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين
١٤٥٦٨٥٦	٩٠٧٣٥٨	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٥٣٢١٢	٧٨٧٢	ينزل : ضريبة الدخل
١٤٠٣٦٤٤	٨٩٩٤٨٦	ربح الفترة