

المحليون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرانث ثورنتون

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL - PHIN - 14/8/2003

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وكلا من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. لقد تم تدقيق البيانات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ والتي تظهر أرقامها لغايات المقارنة من قبل محاسب قانوني آخر، والذي أصدر رأياً غير متحفظ حول تلك البيانات بتاريخ ١٣ آذار ٢٠٠٣.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية نصف السنوية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المهنيون العرب

إبراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦ فئة أ)
المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٦ آب ٢٠٠٣

ص.ب ٩٢١٨٧٩ - عمان ١١١٩٢
المملكة الأردنية الهاشمية

تلفون : ٥١٥١١٢٥ (٩٦٢ ٦)
فاكس : ٥١٥١١٢٤ (٩٦٢ ٦)

E-mail: arabprof@nets.jo

شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٢	٢٠٠٣	إيضاح	الموجودات
٣,٣٣٤,٣٨٠	٣,٣٦٦,٦٩٦	٣	الموجودات المتداولة
٨٤٤,٤٧٧	١,٠٩٣,٨٧١	٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٤,٢٩٦	١٤,٦٧١	٥	ذمم مدينة وأوراق قبض، بالصافي
٤,١٩٣,١٥٣	٤,٤٧٥,٢٣٨		أرصدة مدينة أخرى
			مجموع الموجودات المتداولة
٢٢٩,٠٧٥	٢٢٩,٠٧٥		الاستثمارات
١٦,٠٠٠	١٦,٠٠٠		الودائع المربوطة لأمر مدير عام هيئة التأمين
٨٦٨,١٣٦	٨٠٠,٣٥٥	٦	استثمارات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
١,١١٣,٢١١	١,٠٤٥,٤٣٠		موجودات مالية متوفرة للبيع، بالصافي
			مجموع الاستثمارات
٢٢٠,٠٢٠	٢١٣,٨٢٨	٧	موجودات ثابتة، بالصافي
٥,٥٢٦,٣٨٤	٥,٧٣٤,٤٩٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
—	٥,٠٦٠		المطلوبات
١٠٨,١٢٢	١٣٢,٤٣١		بنوك دائنة
٩٥,٨٦١	١٣٩,٧٩٦		ذمم دائنة
٤٥٢,٣٠٨	٥٠٥,٨٩٥	٨	ذمم شركات إعادة التأمين
٢٠٠,٠٠٠	—		أرصدة دائنة أخرى
١,٣٧٠,٤٤٤	١,٣٧٨,٨٩٧	٩	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢,٢٢٦,٧٣٥	٢,١٦٢,٠٧٩		احتياطي ادعاءات تحت التسوية
			مجموع المطلوبات المتداولة
٩٨١,٠٢٥	١,٠٥٣,٩٠١	١٠	الاحتياطيات الفنية
			احتياطي الأخطار السارية
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين
٣٣٧,٨٦٢	٣٣٧,٨٦٢		رأس المال المصرح به والمدفوع
(٣٨,٥٣٤)	(١٠٦,٣١٥)		احتياطي إجباري
١٩,٢٩٦	٢٨٦,٩٦٩		التغير في القيمة العادلة
٢,٣١٨,٦٢٤	٢,٥١٨,٥١٦		أرباح مرحلة
٥,٥٢٦,٣٨٤	٥,٧٣٤,٤٩٦		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٢	٢٠٠٣	جدول	
٥,٦١٨	١١,٩٠١	١	صافي ربح فرع التأمين البحري
٢٦,٨٢٨	٨,٦٧١	٢	صافي ربح فرع تأمين الحريق
١٦,٤٨٨	٢٢١,٤١٢	٣	صافي ربح فرع تأمين السيارات
٨,١٢٤	١١,٤٠٨	٤	صافي ربح فرع تأمين الحوادث العامة
٥٧,٠٥٨	٢٥٣,٣٩٢	٥	صافي ربح فروع التأمين
٤١,١٢٠	٣١,١٤٦		فوائد بنكية دائنة
١,٧٥٣	٢٣,٥٣٥		إيرادات استثمارات
٤٣٧	١٠٤,٥٧٠		إيرادات فروقات عملة
(٩,٠٨١)	(٧,٣٨٧)		استهلاكات
—	(٤٧,٠٠٠)		مخصصات مختلفة
٩١,٢٨٧	٣٥٨,٢٥٦		صافي ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات
—	(٨١,٢٥٠)		مخصص ضريبة الدخل
—	(٣,٥٨٣)		مخصص رسوم الجامعات الأردنية
—	(٣,٥٨٣)		مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
—	(٢,١٦٧)		مخصص صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني
٩١,٦٨٧	٢٦٧,٦٧٣		صافي ربح الفترة
٠,٠٤٦	٠,١٣٤		حصة السهم من صافي ربح الفترة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم

"تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢
(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مرحلة	التغير في القيمة العادلة	الاحتياطي الإيجابي	رأس المال	
٢,٢٥٣,٩٨٤	١,٤٠٥	(٤٨,٩١٠)	٣٠١,٤٨٩	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠١ الرصيد كما في ٣١ كانون الأول
١٠١,٧٩٤	٩١,٢٨٧	١٠,٥٠٧	—	—	صافي وبيع الفترة
<u>٢,٣٥٥,٧٧٨</u>	<u>٩٢,٦٩٢</u>	<u>(٣٨,٤٠٣)</u>	<u>٣٠١,٤٨٩</u>	<u>٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	٢٠٠٢ الرصيد كما في ٣٠ حزيران
٢,٣١٨,٦٢٤	١٩,٢٩٦	(٣٨,٥٣٤)	٣٣٧,٨٦٢	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٢ الرصيد كما في ٣١ كانون الأول
٢٦٧,٦٧٣	٢٦٧,٦٧٣	—	—	—	صافي ربح الفترة
(٦٧,٧٨١)	—	(٦٧,٧٨١)	—	—	التغير المتراكم في القيمة العادلة
<u>٢,٥١٨,٥١٦</u>	<u>٢٨٦,٩٦٩</u>	<u>(١٠٦,٣١٥)</u>	<u>٣٣٧,٨٦٢</u>	<u>٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	٢٠٠٣ الرصيد كما في ٣٠ حزيران

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
٩١,٢٨٧	٢٦٧,٦٧٣	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٩,٠٨١	٧,٣٨٧	صافي ربح الفترة
٦٥,٥٧٠	٧٢,٨٧٦	استهلاكات
١٣٦,٦٣٣	٨,٤٥٣	احتياطي الأخطار السارية
		احتياطي ادعاءات تحت التسوية
٢٢,٧٦٠	(٢٤٩,٣٩٤)	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
١٥,٦٥١	(٣٧٥)	ذمم مدينة
		أرصدة مدينة أخرى
٢١,٥٤٢	٢٤,٣٠٩	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
٥٠,١٧٣	٤٣,٩٣٥	ذمم دائنة
(١٦٦,٧١١)	٥٣,٥٨٧	ذمم شركات التأمين
٢٤٥,٩٨٦	٢٢٨,٤٥١	أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٤,٤٧٧)	(١,١٩٥)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		موجودات ثابتة
(٨,٥٧٢)	٥,٠٦٠	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(١٣٥,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)	بنوك دائنة
(١٤٣,٥٧٢)	(١٩٤,٩٤٠)	أرباح موزعة
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٩٧,٩٣٧	٣٢,٣١٦	صافي التغير في النقد
٣,٠٦٦,٣٧٨	٣,٣٣٤,٣٨٠	النقد في أول الفترة
٣,١٦٤,٣١٥	٣,٣٦٦,٦٩٦	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق