

وَالْمُؤْمِنُونَ الْمُؤْمِنَاتُ وَالْمُؤْمِنُونَ الْمُؤْمِنَاتُ

جامعة الاردن

إلى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة  
شركة الشرق الأوسط للتأمين المعاصرة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL - MEIN - V8/2004

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الشرق الأوسط للتأمين المساعدة العامة المحسوسة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية هي من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتها تحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتاً وفقاً لمعايير التحقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة والذي يتطلب القيام بتحطيم وتنفيذ عملية المراجعة للحصول على تأكيدات معقونة بأن البيانات المالية المرحلية خالية من أية أخطاء جوهرية، إن إجراءات المراجعة تحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التحقيق، فإننا لا نندي رأينا في هذه البيانات

تم تعديل بعض السياسات المحاسبية المطبقة لإعداد البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ لتناسب

لذلك اتى اجراءات المراجعة التي قمنا بها، بنتائجها ما ورد أعلاه، لم يسترعي انتبهنا اية امور تجعلنا نعتقد بأن  
البيانات المالية المرحلية لا تظير بعذالة من كفالة التواحي الجوهريه وفقاً لمعايير التقارير المدققة الدوام.

لهم اصلح لي زوجي

عسان - المملكة الأردنية الهاشمية  
٢٠١٤ تموز

مفتون في ملائكة الرحمن وسماع الملاعنة

شركة الشرق الأوسط للتأمين التكافلية العامة المحدودة

المسناتية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

الموارد		المصادر	
٢٠٠٤	٣٠ حزيران	٢٠٠٤	٣١ كانون الأول
دينار	دينار	دينار	دينار
(متقدمة)			
٤٠٠٧٥٩	٤٨٥٣٥٦	٣	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٢٥٢٠١٠٩	٢١٦٩٠٠١	٤	نقد مدينة، بالصافي
٥٩٩٢٠٨	٧٣٦٧٣١	٥	نقد شركات تأمين مدينة
٩٠٦٦	١١٩٣٥١		شيك ب باسم التحصيل
			الاستثمارات -
٤١٥٢	٣١٢٠٩٦٠	٦	ودائع لدى البنوك
٨١٢٢	٩١٩٦٠٤٠	٧	موجودات مالية متوفرة للبيع
٧٤٥٠٠٠	٤٩٥٠٠٠	٨	استثمارات محتفظ بها لتأريخ الاستحقاق
٣٤٢٦٦٦	٣٥٠١٥٨	٩	قرضون
٤١٩٢	٤١٠٧٨٣	١٠	استثمارات عقارية
١٧	١٨٤٢٠٩٥٨		مجموع الاستثمارات
٢٩٤٧٤٧	٢٩٠١٧٢	١١	موجودات أخرى
١٠٤٧٧٨٨	١٠٢٢٢٠٤	١٢	موجودات ثابتة
٢٢٨٣٣٨٠٩	٢٣٩٤٤٤٧٣		مجموع الموجودات

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

٢

شركة الشرق الأوسط للتأمين المساهمة العامة المحدودة

بيانات ائمة كذا في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

٣١ كانون	٣٠ ديسمبر	إضاح
الاول ٢٠٠٣	٢٠٠٤	دولار
دينار (مدققة)		

المطلوبات و حقوق المساهمين

٧٨١٦٠٩	٧١٣٦٥٥	١٣
١٣٠٧٣٢	٣٧١٦٥	١٤
٦٣٩٦٥٩	٦٣٢٢٤٤	١٥
١٦٤٨٦	٦٨١٦٤٥	١٦

نحو دائنة

نحو شركات تأمين دائنة  
مخصصات مختلفة  
مطلوبات أخرى

المخصصات الفنية -

٢٧١٠٣١١	٣٠١٢٠٢١	صافي مخصص الأقساط غير المكتسبة
٢٦١٨١٥٤	٢٤٠٨٥٧٦	صافي مخصص الادعاءات تحت التسوية
٢٢٦٨٠٠٠	٢٤٠٩٠٠٠	صافي المخصص الحسابي
٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	مخصصات فنية أخرى

مجموع المخصصات الفنية

٧٤٦٤٦٥	٨٠٧٩٥٩٧	
١٢٦٧٩٢٠٦	١٢١١٦١٥١	

مجموع المطلوبات

حقوق المساهمين -

٧٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
٩٤٨٧٨٣	٩٤٨٧٨٣	احتياطي اجباري
٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	احتياطي اختياري
١٦٨٠٣٣٤	١٦٨٠٣٣٤	التغير المتراكم في القيمة العادلة
١٠١٣٥٤١	١٠١٣٥٤١	أرباح مدورة
-	٨٠٤٧٥٧	صافي أرباح الفترة

مجموع حقوق المساهمين

١١٢٦٥٢٦٧	١٠٧١٧٦٥٨	
٢٣٩٤٤٤٧٣	٢٢٨٣٣٨٠٩	

مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

٢

شركة الشرق الأوسط للتأمين المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

٢٠٠٤ جزيان في شهر اشهر المنتهية

<u>٢٠٠٣</u>	<u>٢٠٠٤</u>	<u>إضاحات</u>
دينار	دينار	
٤٢٣٠٧ (١٣٨١٠٤)	٦٣٩٩٢ ٥٩٥٢٦٩	ربح (خسائر) الاكتتاب للتأمينات العامة داخل الأردن
		ربح الاكتتاب للتأمينات العامة خارج الأردن
		ربح الاكتتاب للتأمين على الحياة داخل الأردن
٧٢٨٧٣ (٢٢٩٢٤)	١٥٧٩٧٦ ٨١٧٢٣٧	ربح (خسائر) الاكتتاب المحول من حسابات الاكتتاب
		إضافات :
٧٣٤٦١	٦٢٣٥٩	فوائد دائنة
١٠٢٦٣٥	٣٣٨٢٣٠	أرباح الموجودات المالية والاستثمارات
٩٥٦٥	(١١٤١٣)	إيرادات (مصالحيف) أخرى، بالصافي
١٦٢٧٣٧	١٢٠٦٤١٣	اجمالي الإيرادات
		بطرح :
١٥١٩٢٠	١٤٩٩٦٩	مصالحيف إدارية وعمومية غير موزعة
٣٦٠٢٨	٣٤٣٧٥	الاستهلاكات
٧٤٥٦	٧٢٢٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٠٤	-	ثيون معنومة
(٣٢٧٧١)	١٠١٤٨٣٩	صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة والرسوم
		بطرح :
-	٢١٠٠٨٢	ضريبة الدخل والرسوم
(٣٢٧٧١)	٨٠٤٧٥٧	صافي الربح
فلس/دينار		
(٠٠٠٩٠)	٠١١٥	حصة السهم من صافي الربح

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

٥

شركة الشرق الأوسط لتأمين المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

لسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

المجموع	dinars	صافي ارباح	النوع	ارباح مقتراح	الاحتياطات		رأس المال	احتياطي الخسائر	احتياطي الخسائر	رأس المال
					المترافق في	توزيعها على				
المرصيد كم في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٧٠٠٠٠٠٠٧	٩٤٨٧٨٣	٧٥٠٠٠	٣٣٤٦٨٠١	١٠١٣٥٤١	-	-	-	-	-
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	(٢٥٧٤٨)	-	-	-	-	-	-
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المرصيد كم في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٧٠٠٠٠٠٠٧	٩٤٨٧٨٣	٧٥٠٠٠	٨٠٤٧٥٧	٨٠٤٧٥٧	-	-	-	-	-
المرصيد كم في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٨٢٣٨٦٢	٨٢٣٨٦٢	٥٠٠٠٠	٣٥٢٠٥٢	٣٥٢٠٥٢	-	-	-	-	-
ربح موزع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
غير في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٣٥٢٠٥٢	٣٥٢٠٥٢	٥٠٠٠٠	٢٩٧٥٦٨	٢٩٧٥٦٨	-	-	-	-	-
غير في القيمة العادلة	-	-	-	(٣٥٢٠٥٢)	-	-	-	-	-	-
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المرصيد كم في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٥٢٠٥٢	٣٥٢٠٥٢	٥٠٠٠٠	٢٩٧٥٦٨	٢٩٧٥٦٨	-	-	-	-	-

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

(٢)

## شركة الشرق الأوسط للتأمين المساعدة العامة المحدودة

### بيان التدفقات النقدية

تسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣٠ حزيران	٣٠ حزيران
٢٠٠٣	٢٠٠٤
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>

### التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي الربح قبل ضريبة الدخل والرسوم تعديلات -

استهلاكات واطفاءات

ارباح بيع استثمارات

ديون معدومة

المخصصات الفنية

مخصص ضريبة الدخل لفرع تأمين الحياة

مخصص تعويض نهاية الخدمة

### النغير في الموجودات والمطلوبات -

الزيادة في نعم المدينة

الزيادة في نعم شركات التأمين المدينة

الزيادة في شركات برسم التحصيل

النقص (الزيادة) في الموجودات الأخرى

(النقص) الزيادة في نعم الثالثة

الزيادة في نعم شركات التأمين الثالثة

الزيادة (النقص) في المطلوبات الأخرى

### النغير في الموارد والمطلوبات

رسوم مدفوعة

مسكفة أعضاء مجلس الادارة مدفوعة

ضرائب مدفوعة

### صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

### النغير في عمليات الاستثمار

شراء استثمارات متوفرة للبيع

بيع استثمارات متوفرة للبيع

شراء موجودات ثابتة

فتح قروض حياة

### صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

### صافي الزيادة في النقد

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(٣٢٤٠٨٨)	(٣٤٨٠٩٢)
(١٤٤٦٠٨)	(١٣٧٥٢٣)
(١٢٠٤٥)	(٢٩٢٨٥)
(٧٩٩٩)	٢٣٧٥
(٢٥٠٩٨٥)	(٦٧٩٥٤)
(٥٢٧٥٧٤)	٢٤١١٣٣
(٣٧٤٦٢٩)	(٢٠٢٠٣٧)
<u>٨٥٢٤٣٥</u>	<u>٩٨٤٤٠٤</u>

(٤٠١٩٠)	{ ٢٤٠٢٢
(٤٠٠٠)	{ ٣٨٩٥٨
(١١٧٩٦٥)	{ ٢٥٧٧٩٧
<u>٦٩٠٢٨٠</u>	<u>٦٦٣٦٢٧</u>

(٩٤٤٧١٣)	(٩٤٤٧٦٧)
(٦٢٤٧٢)	(٦٣٤١٨٩)
(١٠١٧٠)	{ ٨٧٩١
(٢٧١٤٤)	{ ٧٤٩٢
(٩٢٠٢٥٥)	(٦٨١٠٦١)
(٢٢٩٩٧٥)	(١٧٤٣٤)
<u>٤٠٤٧٣٩٢</u>	<u>٣١٩٢٣٣</u>
<u>٣١٧٤١٧</u>	<u>٣١٧٤١٩٩</u>
	٢٤

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق