

تقرير مراجع الحسابات

Semi Annual- PHIB- 9/8/01

517 01 02

فيلادلفيا للتأمين

الى السادة المساهمين
شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

نقد راجع الميزانية العمومية المرفقة لشركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة كم في 30 حزيران 2001 و 31 كانون الاول 2000 ، وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية لتفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2001 و 2000 . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

نقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، ان لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبدي هنا رأيا في البيانات المالية .

لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية مخصص لضريبة الدخل ، كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة الحالية ، حيث سيتم أخذ هذه المخصصات واجراء التخصيصات في نهاية العام المالي للشركة .

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يصل الى علمنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه


د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم 116 فئة / أ

عمان في 16 تموز 2001

شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2001 و 31 كانون الاول 2000

		30 حزيران 2001	31 كانون الاول 2000
المطلوبات وحقوق المساهمين			
ايضاح			
المطلوبات المتداولة	دينار اردني	2001	دينار اردني
البنوك الدائنة	85,263	54,205	
الذمم الدائنة	102,059	83,879	
ذمم شركات اعادة التأمين	234,085	211,695	
اقساط مقبوضة مقدما	29,771	34,666	
مخصص ضريبة الدخل	66,769	118,830	
الحسابات الدائنة المتنوعة	266,367	165,436	
7		150,000	
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين	1,103,647	1,102,009	
احتياطي ادعاءات تحت التسوية	1,887,961	1,920,720	
2			
مجموع المطلوبات المتداولة			
الاحتياطيات الفنية			
احتياطي الاخطار السارية - بالصافي	629,595	566,029	
9			
مجموع الاحتياطيات الفنية	629,595	566,029	
حقوق المساهمين			
رأس المال	2,000,000	2,000,000	
الاحتياطي الاجباري	277,629	277,629	
الارباح المدروسة في نهاية الفترة (بيان ج)	72,028	1,080	
مجموع حقوق المساهمين	2,349,657	2,278,709	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	4,867,213	4,765,458	
الموجودات			
ايضاح			
الموجودات المتداولة	دينار اردني	2001	دينار اردني
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	3,072,607	2,958,031
الذمم المدينة - أوراق القبض - بالصافي	4	793,373	792,349
الايرادات المستحقة وغير مقبوضة		7,061	12,704
المصاريف المدفوعة مقدما		5,721	6,119
التأمينات المستردة		4,444	2,914
مجموع الموجودات المتداولة		3,883,206	3,772,117
الموجودات غير المتداولة			
الاستثمارات			
الودائع المربوطة لامر معالي وزير الصناعة والتجارة		229,075	229,075
سندات التمنية		16,000	16,000
الاستثمارات في أسهم الشركات المتداولة - بالصافي	5	501,741	501,741
مجموع الاستثمارات		746,816	746,816
الموجودات الثابتة			
الموجودات الثابتة - بالتكلفة	6	531,626	529,960
الاستهلاك المتراكم	6	(294,435)	(283,435)
صافي القيمة الدفترية		237,191	246,525
مجموع الموجودات		4,867,213	4,765,458

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2001 و 2000
بيان ج

البيان	رأس المال المدفوع	الاحتياطي الاحتياطي	الأرباح المدورة	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
31 كانون الاول 1999 (بيان أ)	2,000,000	253,728	464	2,254,192
دمائي ربح الفترة			56,910	56,910
تعديلات سنوات سابقة			144	144
30 حزيران 2000 (بيان أ)	2,000,000	253,728	57,518	2,311,246
31 كانون الاول 2000 (بيان أ)	2,000,000	277,629	1,080	2,278,709
صافي ربح الفترة			70,948	70,948
30 حزيران 2001 (بيان أ)	2,000,000	277,629	72,028	2,349,657

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية

بيان د

للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2001 و 2000

	30 حزيران 2001 دينار اردني	30 حزيران 2000 دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	70.948	56.910
الاستهلاكات والاضافات	11.000	13.109
تعديلات سنوات سابقة	-	144
احتياطي الاضرار السارية	63.566	17.464
احتياطي الادعاءات تحت التسوية	1.638	40.089
الدخل التشغيلي قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل	147.152	127.716
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	(1.024)	180
الحسابات المدينة المتنوعة	4.511	47.981
(النقص) الزيادة في المصنوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	18.180	(13.514)
ذمم شركات اعادة التأمين	22.390	(6.658)
الحسابات الدائنة المتنوعة	43.975	(88.949)
صافي النقد الناتج من الانشطة التشغيلية	235.184	66.756
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة	(1.666)	(2.625)
صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية	(1.666)	(2.625)
التدفقات النقدية من الانشطة التموينية		
البنوك الدائنة	31.058	-
الارباح الموزعة	(150.000)	(150.000)
صافي النقد الناتج من الانشطة التموينية	(118.942)	(150.000)
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	114.576	(85.869)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في اول الفترة	2.958.031	2.803.829
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (بيان أ)	3.072.607	2.717.960

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة فيلادلفيا للتأمين

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2001 و 2000

		30 حزيران 2001	30 حزيران 2000
	جدول/ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
صافي ربح فرع التأمين البحري	1	12,115	20,685
صافي ربح فرع تأمين الحريق	2	7,285	5,460
صافي (خسارة) فرع تأمين السيارات	3	(28,061)	(63,415)
صافي ربح فرع تأمين الحوادث العامة	4	2,026	3,218
صافي خسارة فروع التأمين المجموع	5	(6,635)	(34,052)
الفوائد الدائنة		86,458	99,960
ارباح الاستثمارات		538	2,380
الايرادات الاخرى		1,587	1,731
المصاريف الادارية والعمومية غير نموزعة	(10)	(11,000)	(13,109)
صافي ربح الفترة		70,948	56,910
تعديلات سنوات سابقة		-	144
الأرباح المدورة في بداية السنة (بيان ج)		1,080	464
الأرباح المدورة في نهاية الفترة		72,028	57,518

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .