

العالمية لإدارة التأمينات الصحية

تقرير مراقبي الحسابات

FS - ABIA

2-4-2002

السادة مساهمي الشركة العالمية لإدارة التأمينات الصحية المحترمين
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بتدقيق الميزانية العمومية المرفقة للشركة العالمية لإدارة التأمينات الصحية - شركة مساهمة عامة - كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ وبيانات الأرباح والخسائر، والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية اعتماداً على التدقيق الذي قمنا به.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أي خطأ جوهري. ويشمل التدقيق الفحص على أساس اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي أجرتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

برأينا، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة صادقة وعادلة الوضع المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق المساهمين وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون ولنظام الشركة الداخلي ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة على البيانات المالية المرفقة كما قدمت من مجلس الإدارة.

مامون محمد نور فروقه
مدقق مجاز رقم ٢٦٥ فئة (أ) وممارس
من مامون فروقه وشركاه
عمان في ٢ آذار ٢٠٠٢

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

	٢٠٠١ دينار أردني	٢٠٠٠ دينار أردني
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
شيكات لم تقدم للصرف - إيضاح ٥	٨,٣٢٨	١٠٥,٨٥٦
نعم دائنة	٤٦,٥٤٢	٢٨,٩٦٨
أرصدة دائنة أخرى - إيضاح ٦	١,٦٩٠	٢,٥٤٩
مصاريف مستحقة	١,٦٨٤	١,٩٠٩
مجموع المطلوبات المتداولة	٥٨,٢٥٤	١٤٩,٢٨٢
حقوق المساهمين		
رأس المال المصرح والمكتتب به بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد - إيضاح ١	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
رأس المال المدفوع	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
خسائر مدورة - بيان ب	(٢٠٨,٥٩٦)	(١٨٩,٥٢٤)
صافي حقوق المساهمين	٢٩١,٤٠٤	٣١٠,٤٦٦
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٣٤٩,٦٥٨	٤٥٩,٧٤٨
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
نقد في الصندوق ودائع لدى البنوك	١٠٠,٣٨٢	١٩٦,٣٤٣
نعم مدينة (بعد استهلاك مبلغ ٤٢٣٦ دينار مخصص للدين الشكوك بتحصيلها لسنة ٢٠٠١)	١٣١,١٦٨	٦٦,٣٢٨
أرصدة مدينة أخرى - إيضاح ٣	٢٥,١٠٦	٣٦,٩٦٩
مجموع الموجودات المتداولة	٢٤٦,٦٥٦	٢٩٩,٦٤٠
موجودات أخرى		
مصاريف التأسيس بعد الإطفاء	٠,٠٠٠	١,٨٩٧
الموجودات الثابتة		
التكلفة	١٨٤,٠٤٢	٢٢٠,٩٤٧
الاستهلاك التراكم	(٨١,٠٤٠)	(٦٢,٤٤٦)
صافي القيمة الغيرية - إيضاح ٤	١٠٣,٠٠٢	١٥٨,٥٠١
مجموع الموجودات	٣٤٩,٦٥٨	٤٥٩,٧٤٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان ويجب أن تقرأ معه

بيان

بيان الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

الإيرادات	السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠
إدارة التأمينات الصحية - إيضاح ٧	١٧٠,٥٠٦	١٣٨,٠٨٣
فوائد بنكية	٨,٠١٣	١١,٥٧٩
أخرى	٠,٠٠٠	١٨٥
مجموع الإيرادات	١٧٨,٥١٩	١٤٩,٨٤٧
المصاريف الإدارية والعمومية - إيضاح ٨	(١٧٨,٣٧٤)	(٢٢٨,٧٩٠)
خسائر بيع موجودات ثابتة	(١٩,٣٠٧)	٠,٠٠٠
صافي خسارة السنة - بيان ج	(١٩,٠٦٢)	(٧٨,٩٤٣)
خسارة مرحلة	(١٨٩,٥٣٤)	(١١٠,٥٩١)
خسارة متدورة - بيان أ	(٢٠٨,٥٩٦)	(١٨٩,٥٣٤)
حصة السهم من صافي (الخسارة) دينار/ سهم	(٠,٠٣٨)	(٠,١٥٨)
المعدل المرجح لرأس المال خلال السنة / سهم	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان ويجب أن تقرأ معه

الشركة العالمية لإدارة التأمينات الصحية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

المجموع دينار أردني	خسائر متدورة دينار أردني	الاحتياطي الاختياري دينار أردني	الاحتياطي الإجمالي دينار أردني	رأس المال دينار أردني	البيان
٣٨٩,٤٠٩	(١١٠,٥٩١)	٠٠٠	٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون الأول ١٩٩٩
(٧٨,٩٤٣)	(٧٨,٩٤٣)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	صافي ربح (خسارة) سنة ٢٠٠٠
٣١٠,٤٦٦	(١٨٩,٥٣٤)	٠٠٠	٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠
(١٩,٠٦٢)	(١٩,٠٦٢)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	صافي ربح (خسارة) السنة
٢٩١,٤٠٤	(٢٠٨,٥٩٦)	٠٠٠	٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

الشركة العالمية لإدارة التامينات الصحية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

	<u>السنة المنتهية في</u> <u>٣١ كانون الأول ٢٠٠١</u> <u>دينار أردني</u>	<u>السنة المنتهية في</u> <u>٣١ كانون الأول ٢٠٠٠</u> <u>دينار أردني</u>
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي (خسارة) الفترة	(١٩,٠٦٢)	(٧٨,٩٤٣)
يضاف: استهلاكات واطفاءات	٢٧,١٧٧	٢٩,٣٢٤
يضاف: تقادم البطاقات الممغنطة	٥,٣٦٦	٠,٠٠٠
يضاف: خسائر بيع الموجودات الثابتة	١٩,٣٠٧	٠,٠٠٠
ديون مشكوك بتحصيلها	٤,٢٢٦	٠,٠٠٠
صافي ربح (خسارة) السنة قبل البنود غير النقدية	٣٧,٠١٤	(٤٩,٦١٩)
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
ذمم مدينة	(٥٩,٣٥٦)	٥٢,٦٦٣
أرصدة مدينة أخرى	(٦,٤٩٧)	(٥,٥٦٠)
مجموع (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة	(٥٢,٨٥٩)	٤٧,١٠٣
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
شيكات غير مقدمة للصرف	(٩٧,٥١٨)	٦٥,٣٠٦
ذمم دائنة	٧,٥٧٤	(٦١,٨٠٨)
أرصدة دائنة أخرى	(٨٥٩)	(١٣٩)
مصاريف مستحقة	(٢٢٥)	(٨)
مجموع الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة	(٩١,٠٢٨)	٣,٣٥١
صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من عمليات التشغيل	(١٠٦,٨٧٣)	٨٣٥
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
بيع موجودات ثابتة	١٣,٨١٧	٠,٠٠٠
شراء موجودات ثابتة	(٢,٩٠٥)	(٨,٤٥٧)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	١٠,٩١٢	(٨,٤٥٧)
صافي الزيادة (النقص) في النقد خلال السنة	(٩٥,٩٦١)	(٧,٦٢٢)
النقد في الصندوق ولدى البنوك بداية السنة	١٩٦,٣٤٣	٢٠٣,٩٦٥
النقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية السنة	١٠٠,٣٨٢	١٩٦,٣٤٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان ويجب أن تقرأ معه