

اعمالیہ لوداء لغامیہ

السادة مساهمي الشركة العالمية لإدارة التأمينات الصحية المحترمين
"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية Semi Annual - ACIA الجمعية

18-7-2002

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة للشركة العالمية لإدارة التأمينات الصحية * شركة مساهمة عامة محدودة على افتراض انها شركة عاملة ومستمرة، كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ وبيانات الأرباح والخسائر، والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تتحصر في إصدار تقريرنا إستناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

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

تم تجهيز البيانات المالية المرحلية على افتراض أن الشركة منشأة مستمرة علماً بأن مجلس الإدارة قد اتخذ بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ حزيران ٢٠٠٢ قراراً بتقديم توصية للهيئة العامة بتصفية الشركة تصفية اختيارية كأحد للخيارات نتيجة تراجع نشاط الشركة وانخفاض حجم إيراداتها، وقد قرر مجلس الإدارة دعوة الهيئة العامة لاجتماع غير عادي للانعقاد للنظر في تصفية الشركة تصفية اختيارية في مطلع شهر آب ٢٠٠٢.

إستناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها وباستثناء تأثير ما ورد أعلاه على إستمرارية الشركة وأثره على الوضع المالي للشركة ونتائج أعمالها وما قد يترتب عليه، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية.

مامون "محمد نور" فاروقه
مدقق مجلہ رقم ۲۶۵ فئہ (i) وممارس
من مامون فروقه وشركاه

عمان في ٩ تموز ٢٠٠٢

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

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

	٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار أردني	٣١ كانون الأول ٢٠٠١ دينار أردني	٣١ كانون الأول ٢٠٠١ دينار أردني
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة	٩,٤١١	٨,٣٣٨	١٨٣,٨٥٧
شيكات لم تقدم للمدفوف - ايضاً	٤١,٤٧٠	٤٦,٥٤٢	١١,٤٩١
نعم دائنة - ايضاً ٦	١,٤٠٩	١,٦٩٠	١٧,٢٩٩
أرصدة دائنة أخرى - ايضاً ٧	٣,٤٧١	١,٦٨٤	٢٥,١٠٦
مصاريف مستحقة			
مجموع المطلوبات المتداولة	٥٥,٧٦١	٥٨,٢٥٤	٢١٢,٦٤٧
حقوق المساهمين			
رأس المال المصروف والمكتتب به	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	
إسمية دينار للسهم - احدى اقسام			
رأس المال المدفوع - اقسام (خسائر) مدوارة - اقسام	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١٨٤,٠٤٢
(٢٤٤,٠١٢)		(٢٠٨,٥٩٦)	(٨١,٠٤٠)
صافي حقوق المساهمين	٢٥٥,٩٨٨	٢٩١,٤٠٤	١٠٣,٠٠٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٣١١,٧٤٩	٣٤٩,٦٥٨	٣٤٩,٦٥٨

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 ب

بيان الأرباح والخسائر للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٢ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٢ حتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار أردني	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠١ حتى ٣٠ حزيران ٢٠٠١ دينار أردني
<u>الإيرادات</u>		
إدارة التأمينات الصحية - إيضاح ٨	٤٢,٨٣٢	٨٤,٤١٣
فوائد بنكية	٢,٨٠٨	٤,٩١٤
مجموع الإيرادات	٤٥,٦٤٠	٨٩,٣٢٧
المصاريف الإدارية والعمومية - إيضاح ٩	(٨١,٠٥٦)	(٩٣,٣٤٩)
خسائر بيع موجودات	(٠٠٠)	(١٩,٣٠٧)
صافي (خسارة) الفترة - بيان ج	(٣٥,٤١٦)	(٢٣,٣٢٩)
(خسارة) مرحلة	(٢٠٨,٥٩٦)	(١٨٩,٥٣٤)
خسائر مدورة - بيان أ	(٢٤٤,٠١٢)	(٢١٢,٨٦٣)
	<u>فلس/دينار أردني</u>	<u>فلس/دينار أردني</u>
حصة السهم من صافي (الخسارة) دينار/سهم	(٠,٠٧١)	(٠,٠٤٧)
المعدل المرجح لرأس المال خلال الفترة/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 ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٢ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

البيان	رأس المال	الإحتياطي الإجمالي	الإحتياطي الاختياري	الإحتياطي الإجمالي	خسائر مدورة	المجموع
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠	دينار أردني ٥٠٠,٠٠٠	دينار أردني ٠٠٠	دينار أردني ٠٠٠	دينار أردني ٠٠٠	دينار أردني (١٨٩,٥٣٤)	دينار أردني ٣١٠,٤٦٦
صافي (خسارة) السنة	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(١٩,٠٦٢)	(١٩,٠٦٢)
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ - بيان أ	٥٠٠,٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(٢٠٨,٥٩٦)	٢٩١,٤٠٤
صافي (خسارة) الفترة	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(٣٥,٤١٦)	(٣٥,٤١٦)
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ - بيان أ	٥٠٠,٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(٢٤٤,٠١٢)	٢٥٥,٩٨٨
	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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 د

بيان التدفقات النقدية للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٢ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٢ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار أردني	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠١ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ دينار أردني
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي (خسارة) الفترة	(٣٥,٤١٦)	(١٩,٠٦٢)
يُضاف: استهلاكات وإطفاءات	١٢,٤٢٠	٢٧,١٧٧
يُضاف: تقادم البطاقة الممغنطة	٢,٦٨٣	٥,٣٦٦
يُضاف: خسائر بيع الموجودات الثابتة	...	١٩,٣٠٧
يُضاف: ديون مشكوك بتحصيلها	...	٤,٢٢٦
يُضاف: ديون معدومة	٢,٩٢٢	...
صافي ربح (خسارة) الفترة قبل البنود غير النقدية	(١٧,٣٩١)	٣٧,٠١٤
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
نعم مدينة	١٠٦,٧٥٥	(٥٩,٣٥٦)
أرصدة مدينة أخرى	٥,١٢٤	٦,٤٩٧
مجموع (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة	١١١,٨٧٩	(٥٢,٨٥٩)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
شيكات لم تقدم للصرف	١,٠٧٣	(٩٧,٥١٨)
نعم دائنة	(٥,٠٧٢)	٧,٥٧٤
أرصدة دائنة أخرى	(٢٨١)	(٨٥٩)
مصاريف مستحقة	١,٧٨٧	(٢٢٥)
مجموع الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة	(٢,٤٩٣)	(٩١,٠٢٨)
صافي التدفق النقدي الناتج عن عمليات التشغيل	٩١,٩٩٥	(١٠٦,٨٧٣)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
بيع موجودات ثابتة	...	١٣,٨١٧
شراء موجودات ثابتة	(٨,٥٢٠)	(٢,٩٠٥)
صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	(٨,٥٢٠)	١٠,٩١٢
صافي الزيادة (النقص) في النقد خلال الفترة	٨٣,٤٧٥	(٩٥,٩٦١)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	١٠٠,٣٨٢	١٩٦,٣٤٣
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة	١٨٣,٨٥٧	١٠٠,٣٨٢
	=====	=====

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