

## تقرير مراجع الحسابات

512 04 02

الواحة للتأمين

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين  
شركة الواحة للتأمين المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

SEM I ANNUAL-OAS I - 1/8/2004

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الواحة للتأمين المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2004 وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2004 . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة .  
اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة التأمين وهيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً 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 وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، اننا لم نقم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبدي رأياً في البيانات المالية .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، فانه لم يرد الى علمنا أية تعديلات جوهرية على البيانات المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي الهامة مع معايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



د. ابراهيم محمد العباسي  
اجازة رقم 116 فئة / أ

عمان في 29 تموز 2004

# شركة الواحة للتأمين

المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2004 و 31 كانون الاول 2003

	<u>الموجودات</u>	<u>ايضاح</u>	<u>30 حزيران 2004</u> دينار اردني	<u>31 كانون الاول 2003</u> دينار اردني
النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك	3		9.700	146.421
الذمم المدينة - بالصافي	4		766.339	589.343
ذمم شركات التأمين المدينة	5		1,108.589	776.748
الشيكات برسم التحصيل	6		91.621	61.541
<u>الاستثمارات</u>				
ودائع لدى البنوك	7		1.179.584	488.764
موجودات مالية متوفرة للبيع	8		700.462	706.171
موجودات مالية للمتاجرة	9		631.743	-
استثمارات عقارية - بالصافي	10		1.381.489	1.400.978
استثمارات في شركات زميلة	11		13.667	-
مجموع الاستثمارات			<u>3,906,945</u>	<u>2,595,913</u>
موجودات اخرى	12		120.965	57.931
موجودات ثابتة - بالصافي	13		83.066	75.915
مجموع الموجودات			<u>6,087,225</u>	<u>4,303,812</u>

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها

(١٢)

**شركة الواحة للتأمين**  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2004 و 31 كانون الاول 2003

<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>	<u>ايضاح</u>	<u>30 حزيران 2004</u> دينار اردني	<u>31 كانون الاول 2003</u> دينار اردني
البنوك الدائنة	14	78.067	11.111
الذمم الدائنة	15	555.382	390.367
ذمم شركات التأمين الدائنة	16	469.597	452.457
مخصصات مختلفة	17	43.567	44.558
مطلوبات اخرى	18	1.569.140	21.591
<u>المخصصات الفنية</u>			
صافي مخصص الاقساط غير المكتسبة		926.192	998.166
صافي مخصص الادعاءات		805.772	590.595
مجموع المخصصات الفنية		<u>1,731,964</u>	<u>1,588,761</u>
مجموع المطلوبات		<u><u>4,447,717</u></u>	<u><u>2,508,845</u></u>

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها

⑥  
**شركة الواحة للتأمين**  
 المساهمة العامة المحدودة  
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2004 و 31 كانون الاول 2003

<u>حقوق المساهمين</u>	<u>ايضاح</u>	<u>30 حزيران 2004</u> دينار اردني	<u>31 كانون الاول 2003</u> دينار اردني
رأس المال المدفوع		2,500,000	2,500,000
خصم اصدار		( 500,000 )	( 500,000 )
الاحتياطي الاجباري		57,802	57,802
الاحتياطي الاختياري		24,256	24,256
التغير المتراكم في القيمة العادلة	19	53,287	93,209
(الخسائر المتراكمة) في نهاية السنة	20	( 495,837 )	( 380,300 )
صافي حقوق المساهمين		<u>1,639,508</u>	<u>1,794,967</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u><u>6,087,225</u></u>	<u><u>4,303,812</u></u>

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها

# شركة الواحة للتأمين

المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2004 و 2003

	جدول/ايضاح	30 حزيران 2004 دينار اردني	30 حزيران 2003 دينار اردني
(خسارة) الاكتتاب المحول من حسابات الاكتتاب		( 211,631 )	( 46,334 )
<b>يضاف :</b>			
فوائد مقبوضة	21	14,512	18,433
ارباح (خسائر) الموجودات المالية والاستثمارات	22	90,544	( 23,448 )
ايرادات اخرى	23	3,749	2,398
اجمالي الايرادات (الخسائر)		<u>( 102,826 )</u>	<u>( 48,951 )</u>
<b>يطرح :</b>			
المصاريف الادارية والعمومية غير الموزعة			
الديون المعدومة	24	( 2,171 )	-
الاستهلاكات	24	( 10,540 )	( 15,543 )
صافي الربح في نهاية الفترة		<u>( 115,537 )</u>	<u>( 64,494 )</u>
		<u>فلس/دينار</u>	<u>فلس/دينار</u>
حصة السهم من صافي الربح		<u>0.046</u>	<u>0.025</u>
		<u>سهم</u>	<u>سهم</u>
المعدل المرجح لعدد الاسهم		<u>2,500,000</u>	<u>2,500,000</u>

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها .

شركة الواحة للتأمين

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 30 حزيران 2004

المجموع	خسائر متراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	(خصم) الاصدار	رأس المال المدفوع	الفترة السابقة
							الرصيد في 31 كانون أول 2003
1,794,967	(380,300)	93,209	24,256	57,802	(500,000)	2,500,000	الفترة الحالية
(115,537)	(115,537)	-	-	-	-	-	صافي (خسارة) الفترة
(039,922)		(039,922)	-	-	-	-	التغير المتراكم في القيمة العادلة
1,639,508		53,287	24,256	57,802	(500,000)	2,500,000	الرصيد في 30 حزيران 2004

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها .