

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرائد ثورنتون

تقرير مدققي الحسابات

إلى مساهمي شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
شركة مساهمة عامة محدودة قابضة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS- AI PC- 29/3/2005

لقد دققنا الميزانية العامة الموحدة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية المساهمة المحدودة القابضة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وكلا من بيان الدخل الموحد والتغيرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها استناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لأعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات وتقييمها عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

برأينا، إن البيانات المالية الموحدة المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة القابضة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي الهيئة العامة بالصادقة عليها.

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

المهنيون العرب

ابراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦)



المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٢١ شباط ٢٠٠٥

ص ب ٩٢١٨٧٩ - عمان ١١١٩٢

المملكة الأردنية الهاشمية

تلفون: ٥١٥١١٢٥ (٩٦٢ ٦)

فكس: ٥١٥١١٢٤ (٩٦٢ ٦)

E-mail: arabprof@nets.jo

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
شركة مساهمة عامة محدودة قابضة
الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٤	٢٠٠٣
موجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٤٦٦,٤٧٩	٣٣٦,٥١٥
بضاعة	٤	٦٠,٠٣٦	٦٣,٠٢٢
ذمم مدينة، بالصافي	٥	٣٩٤,٢٠٧	٣٠٠,٧٦٣
شيكات برسم التحصيل		٣٧,٦٤١	٧,٨٥١
أرصدة مدينة أخرى	٦	١٩٤,٣١٧	٢٠٢,٥٩٥
مجموع الموجودات المتداولة		١,١٥٢,٦٨٠	٩١٠,٧٤٦
موجودات تشغيلية			
استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع	٧	٤٩٨,٨٩٥	٤٩٨,٨٩٥
موجودات ثابتة، بالصافي	٨	١٦١,٦٦٦	١٣٧,٤٩٦
مجموع الموجودات		١٤,٠٩٣,٩٤٥	١٤,٩٢١,٧٣١
		١٥,٩٠٧,١٨٦	١٦,٤٦٨,٨٦٨
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
ذمم دائنة		١٠١,٣١٦	٧٣,٦٩٤
أرصدة دائنة أخرى	٩	٥٠٢,٠٩٩	٢٧١,٣٠٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٠٣,٤١٥	٣٤٤,٩٩٧
حقوق الأقلية	١٠	٣,٢١١,٧٠٤	٣,٢٠٧,٥٧٨
قروض طويلة الأجل	١١	٢,٣٣٢,٠٠٠	٣,٢٩٦,٠٠٠
احتياطي تجديد أثاث	١٢	٤٦٦,١٩٨	٣٦١,٣٦١
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع		١١,٧٥٠,٠٠٠	١١,٧٥٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		٢٩,٢٢٤	٢٥,٦٢٧
احتياطي اختياري		٤٧,٣٧٤	٤٧,٣٧٤
خسائر مرحلة		(٢,٥٣٢,٧٢٩)	(٢,٥٦٤,٠٦٩)
صافي حقوق المساهمين		٩,٢٩٣,٨٦٩	٩,٢٥٨,٩٣٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٥,٩٠٧,١٨٦	١٦,٤٦٨,٨٦٨

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
شركة مساهمة عامة محدودة قابضة
بيان الدخل الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	إيضاح	
٣,٧٠٧,٨٨١		إيرادات التشغيل
(١,١٣٨,٤٩٣)		تكاليف التشغيل
٢,٥٦٩,٣٨٨	١٣	إجمالي ربح التشغيل
(٥٢٥,٦٠٠)	١٤	مصاريف الصيانة والطاقة
(١٣٤,٠٢٥)	١٦	مصاريف تسويق وديعاية وإعلان
(٥١٩,٤٦٠)	١٥	مصاريف إدارية وعمومية
(٩٢٨,٣٥٥)		استهلاكات
(١٩٢,٧٥٣)		فوائد ومصاريف بنكية
٢٤,١٧٠		أرباح تقييم أوراق مالية متوفرة للبيع
١٠,١٨٨		أرباح بيع موجودات ثابتة
٣٢,٨٨٥		إيرادات أخرى
٣٣٦,٤٣٨		صافي الربح قبل أتعاب الإدارة
(١٤٧,٨٧٩)	١٧	أتعاب الإدارة
١٨٨,٥٥٩		صافي الربح قبل حقوق الأقلية واحتياطي تجديد الأثاث
(٤,١٢٦)		حصة الأقلية من صافي الربح
(١٤٨,٣١٥)		احتياطي تجديد أثاث الفندق
٣٦,١١٨		صافي ربح السنة قبل المخصصات
(٣٦٠)		مخصص رسوم الجامعات الأردنية
(٣٦٠)		مخصص البحث العلمي
(٤٦١)		مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٣٤,٩٣٧		صافي ربح السنة
٠,٠٠٣		حصة السهم من صافي الربح
١١,٧٥٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم

* إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية *

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
شركة مساهمة عامة محدودة قابضة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر مرحلة	إحتياطيات		رأس المال المدفوع	
		اختياري	إجباري		
٩,٢٥٨,٩٣٢	(٢,٥٦٤,٠٦٩)	٤٧,٣٧٤	٢٥,٦٢٧	١١,٧٥٠,٠٠٠	رصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
—	(٢,٥٩٧)	—	٢,٥٩٧	—	إحتياطيات
٢٤,٩٣٧	٢٤,٩٣٧	—	—	—	صافي ربح السنة
٩,٢٩٣,٨٦٩	(٢,٥٣٢,٧٢٩)	٤٧,٣٧٤	٢٩,٢٢٤	١١,٧٥٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١

• إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية •

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
شركة مساهمة عامة محدودة قابضة
بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	
	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٣٤,٩٣٧	صافي ربح السنة
١٠٤,٨٣٧	احتياطي تجديد أثاث الفندق
٩٢٨,٧٣٢	إستهلاكات
١٧,٢٤٩	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٤,١٢٦	حصة الأقلية من صافي الربح
(١١٠,٦٩٣)	ذمم مدينة
(٢٩,٧٩٠)	شيكات برسم التحصيل
٨,٢٧٨	أرصدة مدينة أخرى
٢,٩٨٦	بضاعة
٢٥٨,٤١٨	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١,٢١٩,٠٨٠	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٢٤,١٧٠)	أوراق مالية متوفرة للبيع
(١٠٠,٩٤٦)	موجودات ثابتة
(١٢٥,١١٦)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٩٦٤,٠٠٠)	قروض بنكية
١٢٩,٩٦٤	التغير في النقد
٣٣٦,٥١٥	النقد في بداية السنة
٤٦٦,٤٧٩	النقد في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"