

تقرير مدققى الحسابات

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

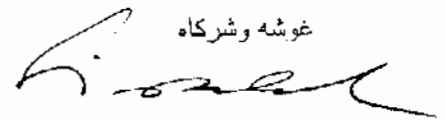
FS- UNLISTED 13/2007-2013 h.c.s

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وقوائم الأعمال والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ١٤ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٨٤ من قانون الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إيداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على التدقيق الذي أجريناه.

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات التدقيق على فحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتفكير الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا إن تدقيقنا يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إيداء رأينا.

وبرأينا، إن القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الملائمة لظروف الشركة، كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية، وتحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

غوشة وشركاه



سنان صبحي غوشة

إجازة رقم (٥٨٠) فئة (أ)

٧ شباط ٢٠٠٥

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
٣٧٤,٨٩٩	٢,٧٣٢,٨٢٠	٣	نقد وما في حكمه
٧٠,٠٠٠	٧,٤٩٨		شيكات برسم التحصيل
٥٥,٧٥٥	٣,٧٨٩,٤٠٨		مصاريف واعتمادات مستندية
١٢٥,٤٨٧	٢٧٢,٧٢٩	٤	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٦٢٦,١٤١	٦,٨٠٢,٤٥٥		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٨,٠٠٩,٠٠٦	١٠,٨٣٨,٠٠٣	٥	ممتلكات ومعدات
٨,٠٠٩,٠٠٦	١٠,٨٣٨,٠٠٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
٨,٦٣٥,١٤٧	١٧,٦٤٠,٤٥٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١٢٧,٦٠٨	—		شيكات آجلة
٢٠٠,٤٢٣	—		أوراق دفع
٣٩٣,٧٨٦	٧٤٣,٠٧٨		أمانات للغير
١٢٨,٩٨٤	٢٨٩,٦٣٩	٦	دائنون ومطلوبات أخرى
٨٥٠,٨٠١	١,٠٣٢,٧١٧		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٨,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
(٢١٥,٦٥٤)	(٣٩٢,٢٥٩)		خسائر متراكمة
٧,٧٨٤,٣٤٦	١٦,٦٠٧,٧٤١		مجموع حقوق المساهمين
٨,٦٣٥,١٤٧	١٧,٦٤٠,٤٥٨		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الأعمال

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

الإيرادات	إيضاح	٢٠٠٤	٢٠٠٣
إيرادات فوائد دائنة		٨,٢٤٢	١٨,٩٢٣
إيرادات أخرى		٢,٠٥٢	١٢,٨٨٤
مجموع الإيرادات		١٠,٢٩٤	٣١,٨٠٧
مصاريف ما قبل التشغيل	٩	(١٨٦,٨٩٩)	(١٢٤,٢٢٨)
صافي خسارة السنة		(١٧٦,٦٠٥)	(٩٢,٤٢١)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	رأس المال	إيضاح	
٦,٥١٩,٩٤٢	(١٢٣,٢٣٣)	٦,٦٤٣,١٧٥		الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٣
١,٣٥٦,٨٢٥	-	١,٣٥٦,٨٢٥		باقي أقساط رأس المال
(٩٢,٤٢١)	(٩٢,٤٢١)	-		صافي خسارة السنة
٧,٧٨٤,٣٤٦	(٢١٥,٦٥٤)	٨,٥٦٨,٦٩٢	١	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
٩,٠٠٠,٠٠٠	-	٩,٠٠٠,٠٠٠	١	زيادة رأس المال
(١٧٦,٦٠٥)	(١٧٦,٦٠٥)	-		صافي خسارة السنة
١٦,٦٠٧,٧٤١	(٣٩٢,٢٥٩)	١٧,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة المجموعة الاستثمارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
		الأنشطة التشغيلية
(٩٢,٤٢١)	(١٧٦,٦٠٥)	صافي خسارة السنة
		تعديلات على صافي خسارة السنة :
٢,٦٠٤	٣,٥٧٦	استهلاكات
(١٨,٩٢٣)	(٨,٢٤٢)	إيرادات فوائد دائنة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
(١٥,٠٤٠)	٦٢,٥٠٢	شيكات برسم التحصيل
-	(٣,٧٣٣,٦٥٣)	مصاريف واعتمادات مستندية
٤٢,٨٦٩	(١٤٧,٢٤٢)	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
١٢٧,٦٠٨	(١٢٧,٦٠٨)	الشيكات الأجلة
٨٥,٧٦١	١٦٠,٦٥٥	الدائنون والمطلوبات الأخرى
١٣٢,٤٥٨	(٣,٩٦٦,٦١٧)	صافي النقد المستخدم في / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٣,٣٠٦,٨٣٦)	(٢,٨٣٢,٥٧٣)	شراء ممتلكات ومعدات
١٨,٩٢٣	٨,٢٤٢	فوائد دائنة مقبوضة
(٣,٢٨٧,٩١٣)	(٢,٨٢٤,٣٣١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٢٠٠,٤٢٣	(٢٠٠,٤٢٣)	أوراق الدفع
١,٣٥٦,٨٢٥	٩,٠٠٠,٠٠٠	تسديد زيادة رأس المال
٣٩٣,٧٨٦	٣٤٩,٢٩٢	أمانات للغير
١,٩٥١,٠٣٤	٩,١٤٨,٨٦٩	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
(١,٢٠٤,٤٢١)	٢,٣٥٧,٩٢١	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١,٥٧٩,٣٢٠	٣٧٤,٨٩٩	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٣٧٤,٨٩٩	٢,٧٣٢,٨٢٠	النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الأول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية